

## DECLARATIE

### In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 30.06.2020 pentru:

Entitate: S.C FORAJ SONDE S.A

Judetul: MURES

Adresa: Localitatea Ernei nr. 630, 547215 Jud. Mures, Romania

Forma de proprietate: 34- Societate pe actiuni

Activitatea preponderenta: Cod CAEN 0910- Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si a gazelor naturale

Cod de identificare fiscala: 4727746

Administratorul special Aron Vasile declar urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate;
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Persoana juridica se afla in insolventa din data de 18.06.2015 iar din luna decembrie 2016 se afla in reorganizare judiciara.

Semnatura

# RAPORT SEMESTRIAL

**aferent exercitiului financiar la 30.06.2020**

**in conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F nr. 5/2018 privind  
emitentii si operatiunile cu valori mobiliare**

Data raportului: 25.08.2020

Denumirea societatii comerciale: S.C FORAJ SONDE S.A

Sediul social: Ernei nr. 630, 54715 Jud. Mures, Romania

Nr. de telefon: 0265263166

Cod Unic de Inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 4727746

Numar de ordine in Registrul Comertului: J26/349/1995

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza actiunile emise: piata secundara Aero.

Capitalul social subscris si varsat: 10.953.845,00 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:  
actiuni comune emise in forma dematerializata.

## 1. Situatia economico-financiara

### 1.1 Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire la:

#### a) Elemente din bilanț:

Active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății, total pasive curente.

Elementele de active care reprezintă cel puțin 10% din valoarea totală a activelor:

Denumire indicator	La 30.06.2019	Pondere în total active (%)	La 30.06.2020	Pondere în total active (%)	Variație (+/-) lei	Variație (+/-) %
Active imobilizate	62.337.073	77,17	56.060.472	89,38	-6.276.601	-10,07
Active circulante	18.440.275	22,83	6.861.431	10,62	-11.578.844	-62,79
Total active	80.777.348	-	62.921.903	-	-17.855.445	-22,10

Comparativ cu perioada de referință, se poate constata o scădere a valorii activelor totale ale societății, în suma absolută de 17.855.445 lei, respectiv cu 22,10%, scădere realizată în special pe seama vanzării de active imobilizate care au avut loc în perioada de referință.

Activele circulante au înregistrat o scădere cu 62,79%, datorată încasării creanțelor. În totalul activelor, ponderea majoritară o detin activele imobilizate, atât la finele semestrului I 2019, cât și la finele semestrului I 2020.

Elementele de active imobilizate corporale care depășesc 10% din valoarea totală a activelor imobilizate:

Denumire indicator	La 30.06.2019	Pondere în total active (%)	La 30.06.2020	Pondere în total active (%)	Variație (+/-) lei	Variație (+/-) %
Active imobilizate corporale	46.780.382	75,04	40.533.891	72,30	-6.246.491	-13,35
Total active imobilizate	62.337.073	-	56.060.472	-	-6.276.601	-10,09

Referitor la categoria activelor imobilizate de natură corporală se poate constata o diminuare cu 13,35% a valorii acestora, realizată atât pe seama amortizării cât și pe seama ieșirilor de mijloace fixe scoase la licitație în perioada de referință.

Elementele de active circulante care depasesc 10% din valoarea totala a activelor circulante:

Denumire indicator	La 30.06.2019	Pondere in total active (%)	La 30.06.2020	Pondere in total active (%)	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Stocuri	2.274.699	12,34	2.020.258	29,44	-254.441	-11,19
Creante	12.041.180	65,30	1.610.294	23,47	-10.430.886	-86,63
Total active circulante	18.440.275	-	6.861.431	-	-11.578.844	-62,79

Valoarea stocurilor a scazut cu 11,19%, datorita scaderii stocurilor de materiale si a productiei neterminate.

Valoarea activelor circulante s-a diminuat in perioada analizata cu 11.578.844 lei datorita incasarii creantelor.

Situatia elementelor de numerar si a altor disponibilitati lichide se prezinta astfel:

Denumire indicator	La 30.06.2019	La 30.06.2020	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Casa, cont curent si garantii la banca	4.211.601	3.327.138	-884.463	-21,00
Credit pe termen scurt plus dobanda de plata	0	0	-	-
Total casa si conturi la banci	4.124.396	3.230.879	-893.517	-28,87

Disponibilitatile banesti ale societatii au inregistrat o scadere cu 884.463 lei in raport cu aceeaasi perioada a exercitiului financiar precedent, scadere datorata incasarii si utilizarii partiale a garantiilor de buna executie existente in conturile deschise la trezoreria Targu Mures, acestea fiind la finele perioadei in valoare de 1.649.829 lei.

Situatia datoriilor societatii:

Denumire indicator	La 30.06.2019	Pondere in total datorii (%)	La 30.06.2020 Lei	Pondere in total datorii (%)	Variatie (+/-) Lei	Variatie (+/-) %
Datorii curente	9.794.045	15,14	7.018.356	12,71	-2.775.689	-28,34
Datorii pe termen mediu si lung mediu si lung	54.898.109	84,86	48.207.002	87,29	-6.691.107	-12,19
Total datorii	64.692.154	-	55.225.358	-	-9.466.796	-14,63

Comparativ cu aceeași perioadă de raportare a anului precedent, analiza datoriilor totale ale societății releva o reducere a datoriilor exigibile sub un an cu 2.775.689 lei (în termeni procentuali -28,34%), în timp ce datoriile cu exigibilitate peste un an înregistrează o scădere cu 6.691.107 lei (în termeni procentuali cu -12,19%).

În structura datoriilor totale ale societății înregistrate la 30.06.2020, ponderile semnificative le dețin:

- Creditele bancare în valoare totală de 21.160.683 lei;
- Datoriile comerciale față de furnizori și efecte de plată în valoare totală de 10.877.829 lei;
- Datorii față de bugetul statului, bugetele locale și bugetul asigurărilor sociale în valoare totală de 16.089.371 lei;
- Creditori diverși și alte datorii în valoare totală de 5.763.693 lei.

#### Situația activelor și pasivelor curente ale societății:

Denumire indicator	La 30.06.2019	La 30.06.2020	Variație (+/-) lei	Variație (+/-) %
Active circulante	18.440.275	6.861.431	-11.578.844	-62,79
Cheltuieli în avans	48.471	2019	-46.452	-95,83
Datorii ce trebuie plătite în termen de un an	9.794.045	7.018.356	-2.775.689	-28,34
Active curente nete	8.694.701	-154.906	-8.849.607	-101,78

Din analiza datelor de mai sus se constată că în semestrul I din 2020 are loc o diminuare a activelor circulante cauzată de încasarea creanțelor.

#### Total active și pasive:

Denumire indicator	La 30.06.2019	La 30.06.2020	Variație (+/-) lei	Variație (+/-) %
Total active	80.825.819	62.923.922	-17.901.897	-22,15
Total pasive	80.825.819	62.923.922	-17.901.897	-22,15

Nivelul activelor și al pasivelor a scăzut în perioada de referință cu un procent de 22,15%.

Capitalurile proprii ale societății au scăzut de la 15.562.016 lei la 30.06.2019 la 7.126.919 lei la data de 30.06.2020.

Nivelul ratei autonome financiare globale (capitaluri proprii raportate la total pasiv) a înregistrat în prima jumătate a anului 2020 o scădere sub aspectul gradului de independență financiară a societății de la 17,35% la 11,33%.

**b) Contul de profit si pierdere:**

**Vanzari nete, venituri brute, elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in vanzarile brute, provizioane de risc si pentru diverse cheltuieli, referire la orice vanzare sau oprire a activitatii efectuata in urmatoarele 6 luni sau care urmeaza a se efectua in urmatatele 6 luni, dividende declarate si platite.**

Veniturile din exploatare realizate in prima jumatate a anului 2020 in valoare totala de 1.497.875 lei reprezinta venituri din lucrari executate si servicii prestate in tara in valoare de 1.400.000 lei, venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 2.898 lei, venituri din alte activitati 39.714 lei, venituri din vanzarea activelor in valoare de 55.116 lei si alte venituri din exploatare 147 lei .

Veniturile financiare in valoare totala de 2.827 lei sunt formate din venituri din dobanzi bancare 752 lei, venituri din diferentele de curs valutar in valoare de 46 lei si alte venituri financiare in valoare de 2029 lei.

Comparativ cu situatia existenta a realizarilor eferente prioadei de raportare precedente, analiza principalilor indicatori de preformanta financiara a societatii la 30.06.2020 se prezinta astfel:

Denumire indicator	30.06.2019	30.06.2020
Cifra de afaceri	9.302.881	1.442.612
Venituri din exploatare	17.736.768	1.497.875
Cheltuieli cu materiale, energie si marfuri	1.841.676	126.322
Cheltuieli cu personalul	4.148.816	823.917
Ajustare de valoare privind activele imobilizate si circulante	3.321.162	2.893.794
Alte cheltuieli din explotare	15.600.206	268.707
Cheltuieli de exploatare-total	24.911.860	4.112.740
Rezultat din exploatare	-7.175.092	-2.614.865
Venituri financiare	49.864	2827
Cheltuieli financiare	213.087	1419
Rezultatul financiar	-163.223	1408
Rezultatul curent	-7.338.315	-2.613.475
Venituri totale	17.786.632	1.500.702
Cheltuieli totale	25.124.947	4.114.159
Rezultatul brut	-7.338.315	-2.613.475
Impozit pe profit	161.351	-
Rezultatul net	-7.499.666	-2.613.175

Analiza principalilor indicatori de performanta financiara ai societatii scoate in evidenta o evolutie nefavorabila in sensul cresterii semnificatove a cheltuielilor din activitatea de exploatare comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent, in timp ce veniturile din activitatea de exploatare s-au mentinut aproximativ la acelasi nivel.

Cifra de afaceri a fost realizata in semenstrul I 2020 intr-un procent de 97,05% din activitatea de foraj.

In semestrul I 2020 din activitatea de exploatare s-a inregistrat o pierdere de 2.614.865 lei fata de aceeași perioada a anului precedent cand s-a inregistrat o pierdere in suma de 7.175.092 lei.

Rezultatul din activitatea financiara la 30.06.2020 s-a concretizat intr-un profit in valoare de 1.408 lei.

In structura veniturilor financiare, care s-au cifrat la 2.827 lei, ponderea majoritara (71,77%) o detin alte venituri financiare in suma de 2.029 lei.

In ceea ce priveste cheltuielile aferente activitatii financiare, acestea s-au ridicat la valoarea de 1.419 lei, ponderea semnificativa (97,74%) in total o detin cheltuielile cu dobanzile in valoare de 1.387 lei.

Rezultatul brut al activitatii societatii la finele primului trimestru al anului 2020 comparativ cu aceeași perioada a anului precedent inregistreaza o reducere a pierderii de la 7.499.666 lei la 2.613.457 lei.

Societatea nu a inregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare, astfel incat rezultatul curent coincide cu rezultatul brut al exercitiului.

Situatia vanzarilor nete si a veniturilor brute:

Denumire indicator	La 30.06.2019	La 30.06.2020	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Vanzari nete	9.302.881	1.442.612	-7.860.269	-84,49
Venituri brute din activitatea de exploatare- total	17.736.768	1.497.875	-16.238.893	-91,55
Total venituri	17.786.632	1.500.702	-16.285.930	-91,56

Comparativ cu perioada de referinta, societatea a inregistrat o scadere semnificativa a veniturilor cu 16.285.930 lei.

Elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% in vanzarile nete:

Denumire indicator	La 30.06.2019	Pondere in total datorii (%)	La 30.06.2020 Lei	Pondere in total datorii (%)	Variatie (+/-) Lei	Variatie (+/-) %
Cheltuieli materiale	1.629.564	17,52	126.322	8,76	-1.503.242	-92,25
Cheltuieli cu personalul	4.148.816	44,60	823.917	57,11	-2.541.002	-61,25

In perioada analizata, societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

**c) Cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, in nivelul numerului la inceputul si la sfarsitul perioadei.**

Analiza situatiei trezoreriei societatii la finele primului trimestru al anului curent, scoate in evidenta o scadere a disponibilitatilor in casa si conturi banesti de la 4.211.601 lei la 30.06.2019 la 3.327.137 lei existent la finele perioadei analizate, ceea ce in termeni procentuali reprezinta o scadere cu 21% datorata incasarii si utilizarii parțiale a garantiilor de buna executie pentru lucrarile contractuate cu SNGN Romgaz in anul 2019.

## **2. Analiza activitatii societatii comerciale**

### **2.1 Prezentarea sau analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

Lichiditatile societatii impreuna cu creantele de incasat in perioada urmatoare pot onora achitarea datoriilor curente scadente.

### **2.2 Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale, a aturilor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

In cursul primului semestru al anului 2020 societatea a alocat resurse financiare in vederea achitarii datoriilor curente dar datorita faptului ca in primele 4 luni ale anului activitatea de foraj a fost redusa s-au inregistrat restante la plata obligatiilor curente la bugetul de stat si la bugetul asigurarilor sociale.

### **2.3 Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.**

#### **Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile pe fiecare element identificat, in comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut.**

In cursul anului 2020 pe fondul conjuncturii economico nationale si internationale, conducerea societatii a facut eforturi in realizarea veniturilor estimate in ciuda crizei economice provocata de pandemia de Coronavirus fiind facturate serviciile prestate catre SNGN Romgaz in valoare de 1.400.000 lei.

## **3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale**

In primul semestru al anului 2020 societatea este administrata de un administrator special in persoana dlui. Aron Vasile si de un administrator judiciar- societatea Mures Insolvency SPRL.



### **3.1 Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si repecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective**

La finalul primului trimestru al anului curent societatea inregistreaza datorii restante catre furnizori in valoare totala de 13.616.988 lei, restante fata de bugetul statului de 6.132.194 lei, fata de bugetul asigurarilor sociale in valoare de 5.981.345 lei, fata de bugetele locale in valoare de 144.606 lei.

### **3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.**

In primul trimestru al anului 2020 nu au avut loc modificari un structura actionariatului societatii.

Denumire detinator	Numar detineti la 30.06.2019	Numar detineri la 30.06.2020
Persoane fizice	3.931.913	3.931.913
Persoane juridice	449.625	449.625
Numar detinatori	112	112

## **4. Tranzactii semnificative**

In perioada analizata nu au existat tranzactii semnificative de raportat.

Raportarile financiar-contabile aferente semestrului I al anului 2020 nu au fost auditate.

ADMINISTRATOR SPECIAL

DR. ING. ARON VASILE

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 10.953.845

Entitatea SC SCHELA DE FORAJ SA

<b>Adresa</b>	Județ	Sector	Localitate			
	Mures		ERNEI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
		630				

Număr din registrul comerțului J26/349/1995 Cod unic de inregistrare 4 7 2 7 7 4 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

 **Raportari contabile semestriale**
 **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*

**Raportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.**

**F10 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII****F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total

7.126.915

Capital subscris

10.953.845

Profit/ pierdere

-2.613.457

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

Numele si prenumele

ARON VASILE

Numele si prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

01314

**ARON  
VASILE**

Semnat digital de  
ARON VASILE  
Data: 2020.08.25  
10:08:38 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 / 2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	30.110	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	43.583.678	40.533.891
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	15.526.581	15.526.581
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	59.140.369	56.060.472
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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	2.030.321	2.020.258
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.667.086	1.610.294
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.667.086	1.610.294
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	3.545.676	3.230.879
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.243.083	6.861.431
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	27.976	2.019
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	27.976	2.019
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	8.042.601	7.018.356
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-771.542	-154.906
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	58.368.827	55.905.566
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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	48.051.903	48.207.002
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	571.649	571.649
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	10.953.845	10.953.845
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.953.845	10.953.845
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	18.074.862	17.989.147
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	9.998.321	9.998.321
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	15.965.346	29.200.941
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	13.316.407	2.613.457
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	9.745.275	7.126.915
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	9.745.275	7.126.915

Suma de control F10 : 685753127 / 1441016268

\*) 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

ARON VASILE

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

01314

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.302.881	1.442.612
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	9.301.873	1.442.612
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.008	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	
<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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	849.601	2.434
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	9.283.488	57.697
-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	17.736.768	1.497.875
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.618.286	42.122
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	11.228	4.769
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	212.112	79.431
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	50	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.148.816	823.917
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.754.252	787.094
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	394.564	36.823
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	3.321.162	2.893.794
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	3.321.162	2.893.794
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	15.600.206	268.707
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	5.484.604	157.247
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	81.700	658
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	10.033.902	110.802
<del>— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	24.911.860	4.112.740
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	7.175.092	2.614.865
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.094	752
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	48.770	2.075
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	49.864	2.827
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	14.878	1.387
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	198.209	32
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	213.087	1.419
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	1.408
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	163.223	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	17.786.632	1.500.702
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	25.124.947	4.114.159
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	7.338.315	2.613.457
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	161.351	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	7.499.666	2.613.457

Suma de control F20 : 215266319 / 1441016268

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 2206/ 2020)- 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 și prenumele

ARON VASILE

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

01314

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		2.613.457	
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	24.157.188		24.157.188	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	10.395.304		10.395.304	
- peste 30 de zile	06	06	19.597		19.597	
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08	10.375.707		10.375.707	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	4.052.324		4.052.324	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	2.435.522		2.435.522	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	1.009.454		1.009.454	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	448.483		448.483	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	53.332		53.332	
- alte datorii sociale	14	14	105.533		105.533	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	67.545		67.545	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	9.529.579		9.529.579	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	68.148		68.148	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	112.436		112.436	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	149		20	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	143		17	
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		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	54.250
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	54.250
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	30.110
- 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	43.505
- 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	15.526.581	15.581.563
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	15.526.581	15.514.668
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	11.913	0
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	15.514.668	15.514.668
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)	15.514.668	
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54		66.895
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		66.895
- 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	4.591.821	143.093
- 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)	65	58	36.565	
- 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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	54.250	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	877.263	1.007.168
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	412.717	183.829
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	110.989	105.539
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	301.728	78.290
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- 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), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	6.081.203	258.980
- 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) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	6.081.203	258.980
- 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 (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	3.477	4.192
- în lei (ct. 5311)	94	85	3.477	4.192
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	4.208.124	3.322.960
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	97	88	4.206.678	3.321.525
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	99	90	1.446	1.435
- 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	36.840.364	34.069.411
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd .97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	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), <b>(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 in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	115	106	27.155	27.155
- 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	16.966.688	13.616.988
- 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)	118	109	41.737	
- 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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	1.663.288	1.344.186
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	14.957.627	16.269.241
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	4.664.167	5.981.345
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	6.138.183	6.132.194
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	4.155.277	4.155.702
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	126	116	9.458	9.458
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (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 indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	130	119	1.817.171	1.817.171
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	1.817.171	1.817.171
- 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	1.398.977	985.212
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	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)	135	124	1.398.977	985.212

- subventii nereluuate 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)				
<b>Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	10.953.845	10.953.845		
- acțiuni cotate 4)	144	131	10.953.845	10.953.845		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	114.665	114.665		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>		<b>30.06.2020</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	10.953.845	X	10.953.845	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- 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				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	1.124.062	10,26	3.813.050	34,81
- deținut de persoane fizice	164	151	9.829.783	89,74	7.140.795	65,19
- deținut de alte entități	165	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)		
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	167	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

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

Numele si prenumele

ARON VASILE

Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

01314

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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 lucului 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 înscrise 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.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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.

## 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 mari, mijlocii si  
mici

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		