

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

NOTĂ

privind avizarea Situațiilor financiare la 31.12.2020

În temeiul Legii contabilitatii nr.82/ 1991 , republicata si cu modificarile ulterioare , in conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finantelor publice nr.1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare ,

Solicităm Consiliului de Administrație al C.N.C.A.F. „MINVEST” S.A. – FILIALA „CERTEJ” S.A. CERTEJ avizarea situațiilor financiare la 31.12.2020, care cuprind următoarele formulare :

- BILANT (prescurtat)
- CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
- DATE INFORMATIVE
- SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

insotite de :

- Raportul de gestiune al administratorului unic pentru exercitiul financiar la 31.12.2020
- Raportul auditorului financiar

Sintetic realizarea indicatorilor din bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2020 se prezinta astfel :

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC aprobat.cf.Ordin Comun 2649/2716/1244/2020	Realizari 2020	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	424	42	9.91
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	424	42	9.91
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5			
	3	Venituri extraordinare	6			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	140	192	137.14
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	140	192	137.14
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	36	43	119.44
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10			
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	100	133	133
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	45	106	235.56
	C1	ch. cu salariile	13	44	100	227.27
	C2	bonusuri	14	1	6	600
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15			

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	54	24	44.44
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	1	3	300
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	4	16	400
2		Cheltuieli financiare	20			
3		Cheltuieli extraordinare	21			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	284	-150	-52.82
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23			
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	284	-150	-52.82
1		Rezerve legale	25	14	0	0
2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	270	0	0
4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			
5		Alte repartizări prevăzute de lege	29			
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30			

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31			
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32			
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33			
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a			
	c)	- dividende convenite altor acționari	34			
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36			
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37			
	a)	cheltuieli materiale	38			
	b)	cheltuieli cu salariile	39			
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40			
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41			
	e)	alte cheltuieli	42			
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	3	1	33.33
	1	Alocații de la buget	44			
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46			
X		DATE DE	47			

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

FUNDAMENTARE					
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	1	2	200
2	Nr.mediu de salariați total	49	1	2	200
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3,750	4.435	118.27
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala,recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	51	3.750	4.178	111.41
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	424	21	4.95
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53		21	4.95
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	330	5	1.52
8	Plăți restante	55	16.800	25.989	154.70
9	Creanțe restante	56	632	682	107.91

Față de situația mai sus prezentată, propunem Consiliului de Administrație al C.N.C.A.F. „MINVEST” S.A. – FILIALA „CERTEJ” S.A. CERTEJ să avizeze favorabil situațiile financiare la data de 31.12.2020, contul de profit și pierderi , raportul auditorului financiar si raportul administratorului unic. .

Administrator Unic
Ing. BALAJ LIVIU



**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

**RAPORTUL ANUAL DE GESTIUNE
AL
ADMINISTRATORULUI UNIC
PENTRU ANUL 2020**

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

1. Prezentare generala

C.N.C.A.F."MINVEST" FILIALA CERTEJ S.A. ("Filiala") a fost infiintata in anul 2001 in conformitate cu legislatia in vigoare din Romania si a fost inregistrata la Registrul Comertului la numarul J20/763/2001 si avand codul fiscal RO 1427549.

Obiectul principal de activitate conform codificarii Rev.Caen(2) :

- 0729 –Extractia altor minereuri metalifere neferoase.

Sediul social al Filialei este : sat Certeju de Sus , comuna Certeju de Sus, Str. Principala nr.89, Jud. Hunedoara , Romania.

Filiala are inregistrate la Oficiul Registrului Comertului doua sedii secundare :

1. Sector minier Tina Neagra , Comuna Certeju de Sus, Valea Faieragului, judetul Hunedoara.
2. Cariera Coranda, sat Bocsa Mare, Comuna Certeju de Sus, Judetul Hunedoara.

Activitatea de extractie si prelucrare a minereurilor metalifere neferoase s-a desfasurat pina in anul 2006 cand , prin decizia Consiliului de Administratie C.N.C.A.F."MINVEST" Deva , s-a hotarit Incepand cu anul 2007 in conformitate cu HG nr.644/20.06.2007 activitatea de productie a fost sistata Filiala fiind inclusa intr-un program de conservare .

Filiala este administrata de un "administrator unic, ales de catre adunarea generala a actionarilor, la propunerea consiliului de administratie al CNCAF "MINVEST" SA Deva, care este directorul filialei .

Administratorul unic este mandatat sa conduca filiala pe o perioada de cel mult 4 ani

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 administrarea filialei a fost asigurata de catre :

- D-nul Balaj Liviu in perioada 01.01.2020-31.12.2020 – prezent

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

2. Capitalul social

La 31 decembrie 2020, capitalul social autorizat este de 4.177.920 lei cuprinzand 1.671.168 actiuni ordinare cu o valoare de 2.5 lei pe actiune.

Capitalul social inregistrat la 31 decembrie 2020 este detinut in proportie de 100% de catre CNCAF « MINVEST » SA Deva .

3. Prezentarea activitatii desfasurate in cursul anului 2018

In cursul exercitiului financiar 2020 Filiala nu a desfasurat activitati de productie fiind in conservare .

4. Surse de finantare

In cursul anului 2020 Filiala a asigurat finantarea activitatii curente prin inchirierea unor spatii disponibile cat si valorificarea unor materiale reziduale rezultate din casarea unoir mijloace fixe .

5. Venituri si cheltuieli

Situatia veniturilor si cheltuielilor inregistrate pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020 este prezentata mai jos:

	31 decembrie 2020
Total venituri	42.128
Total cheltuieli	192.486
Pierdere	-150.358
Impozit micro	0
(-) Pierdere / (+) Profit fiscal	-150.358

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2020 este de 293.870 lei, obtinuta in procent de 100% ca urmare a tranzactiilor de pe piata interna.

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
1. Cifra de afaceri neta	100.114	35.475
2. Costurile bunurilor vandute si al serviciilor prestate	149.429	192.486
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-49.315	-157.011
4. Alte venituri de exploatare	5.055	6.653
5. Rezultatul din exploatare (3+4)	-44.260	-150.358

Cheltuielile cu personalul realizate in exercitiul financiar 2020 sunt prezentate mai jos :

	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Cheltuieli cu remuneratiile personalului	130.605
Contributia asiguratorie de munca	2.797
Total	133.402

Numarul mediu de salariati in anul 2020 a fost de 2 persoane.

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

6.Repartizarea profitului

	31 dec. 2020
PIERDERE / (PROFIT NET DE REPARTIZAT)	-150.358
-Rezerve legale	
-Acoperirea pierderilor din anii precedenti	-
Total pierdere	-150.358
TOTAL (PIERDERE) / PROFIT NEREPARTIZAT	-

7.Situatia creantelor si datoriilor

- Datoriile comerciale in suma de 26.070.918 lei reprezinta in proportie de 98% datorii restante legate de serviciile de furnizare a energiei electrice consumate in perioada anterioara intrarii in conservare .
- La 31 decembrie 2020, Filiala nu are contractate imprumuturi si nu au fost constituite nici un fel de garantii .
- La 31 decembrie 2020 creantele comerciale ale Filialei sunt in suma de 804.324 lei din care 80 % reprezinta creanta de incasat de la SC TOTAL C.M. SRL Dragasani societate aflata in faliment .

Administrator Unic

Ing.Balaj Liviu

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

**NOTE
LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2020**

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizarile corporale si necorporale sunt incluse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata la sfarsitul perioadei.

1.1 Imobilizari necorporale

Valoare bruta	Sold la 1.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Cheltuieli de constituire	-	-	-	-
Cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-
Imobilizari necorporale in curs	-	-	-	-
Concesiuni, brevete, licente, mărci comerciale, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	-	-	-	-
Alte imobilizari necorporale in curs	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

Amortizare	Sold la 1.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Cheltuieli de constituire	-	-	-	-
Cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-
Imobilizari necorporale in curs	-	-	-	-
Concesiuni, brevete, licente, marci drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	-	-	-	-
Alte imobilizari necorporale in curs	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

Valoarea contabila neta	-	-	-	-
--------------------------------	---	---	---	---

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020 nu s-au inregistrat active de natura imobilizarilor necorporale .

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

1.2 Imobilizari corporale

Valoare bruta	Sold la 1.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Terenuri	-	-	-	-
Constructii	3.795.303	-	-	3.795.303
	3.795.303	-		3.795.303
Instalatii tehnice si echipamente	92.261	-		92.261
Mijloace de transport	-	-		-
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.951	-		2.951
Imobilizari corporale in curs de executie	-	-		-
Avansuri acordate furnizorilor	-	-		-
	95.212	-		95.212
Total	3.890.516	-		3.890.516

Amortizare	Sold la 1.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Terenuri	-	-	-	-
Constructii	1.709.466	-		1.709.466
	1.709.466			1.709.466
Instalatii tehnice si echipamente	76.681	-		76.681
Mijloace de transport	-	-		-
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.076	285		1.361
Imobilizari corporale in curs de executie	-	-		-
Avansuri acordate furnizorilor	-	-		-
	77.757	-		78.042
Total	1.787.223	285		1.787.508

1.3 Imobilizari financiare

Valoare bruta	Sold la 1.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Alte imobilizari financiare	568		-	568

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

Total	568	-	568
Provizioane	Sold la 1.01.2020	Cresteri	Reduceri Sold la 31.12.2020
Alte immobilizari financiare	-	-	-
Total	-	-	-
Valoarea neta contabila	568	-	568

Alte immobilizari financiare in suma de 568 lei reprezinta

- 68 lei , garantie constituita in favoarea Romtelecom SA.
- 500 lei garantie constituita in favoarea OMV Petrom SA.

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

La data de 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2020 Filiala nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

	31 dec.2020	31 dec. 2021
(PIERDERE) / PROFIT NET DE REPARTIZAT	-44.260	-150.358
-Rezerve legale	-	-
-Acoperirea pierderilor din anii precedenti	-	-
Total profit repartizat	-	-
TOTAL (PIERDERE) / PROFIT NEREPARTIZAT	-44.260	-150.358

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2020
1. Cifra de afaceri neta	100.114	35.475
2. Costurile bunurilor vandute si al serviciilor prestate	149.429	192.486
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-49.315	-157.011
4. Alte venituri de exploatare	5.005	6.653
5. Rezultatul din exploatare (3+4)	-44.260	-150.358

a) Costurile in suma de 192.486 lei reprezinta costuri de exploatare ocazionate de administrarea si functionarea filialei .

b) Alte venituri din exploatare in suma de 6.653 lei se compune din :

b.1 Suma de 6.653 lei reprezentand contravaloare servicii eliberare adeverinte ;

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

5.1 Creante

	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
<u>Creante comerciale</u>			
Avansuri acordate furnizorilor	-	-	-
Clienti	682.925	-	682.925
Provizioane	-	-	-
	682.925	-	682.925
<u>Alte creante</u>			
TVA de recuperat	116.212	-	116.212
Debitori diversi	-	-	-
Alte creante sociale	4.991	-	4.991
Creante in legat. cu personalul	196	-	196
	121.395	-	121.395
Total creante	804.324	-	804.324

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

5.2 Datorii

Datorii	Sold 31.12.2020 (2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 a
0	1	2	3	4
<u>Datorii financiare si asimilate</u>				
Credite bancare pe termen lung și mediu	-	-	-	-
Credite bancare pe termen scurt	-	-	-	-
Dobânzi, alte împrumuturi și datorii fin.	-	-	-	-
<u>Alte datorii</u>				
Furnizori	15.878.195	15.878.195	-	-
Salarii si alte datorii catre personal	51.600	51.600	-	-
Datorii la bugetul asigurarilor sociale	7.438.360	7.438.360	-	-
Datorii față de bugetele fonduri speciale	-	-	-	-
Datorii față de bugetul de stat	2.509.561	2.509.561	-	-
Datorii fata de bugetele locale	168.633	168.633	-	-
Creditori diverși	24.570	24.570	-	-
Total datorii	26.070.918	26.070.918	-	-

Datoriile reprezinta obligatii de plata curente si restante inregistrate de Filiala la 31 decembrie 2020.

Situatia datoriilor din punct de vedere al vechimii se prezinta dupa cum urmeaza :

	Datorii totale	din care : curente	restante
Datorii in legatura cu personalul	51.600	15.688	35.912
Furnizori	15.878.195	5.430	15.872.765
Datorii la bugetul asigurarilor sociale	7.438.360	5.836	7.432.524
Datorii față de bugetele fonduri speciale	-	-	-
Datorii față de bugetul de stat	2.509.561	1.004	2.508.557
Datorii fata de bugetele locale	168.633	-	168.633
Creditori diversi	24.570	-	24.570
Total	26.070.918	27.958	26.042.960

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

6.1. Principiile de contabilitate

Situatiile financiare ale Societatii sunt intocmite utilizand urmatoarele principii contabile:

- **Principiul continuitatii activitatii** – se presupune ca Filiala isi va continua activitatea in mod normal, intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia;
- **Principiul permanentei metodelor** – presupune aplicarea acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv, precum si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp, a informatiilor contabile;
- **Principiul prudentei** – valoarea fiecarui element este determinata luand in calcul, in special, urmatoarele aspecte:
 - a) Se iau in considerare doar profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar;
 - b) Se tine cont de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere pe parcursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu financiar anterior, chiar daca aceste obligatii sau pierderi apar intre data incheierii exercitiului financiar si data intocmirii bilantului;
 - c) Se tine cont de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este profit sau pierdere;
- **Principiul independentei exercitiului** – presupune ca toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea sunt luate in considerare, indiferent de data incasarii sumelor sau efectuarii platilor;
- **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv**– presupune determinarea separata a valorii aferente fiecarui element individual din bilantul contabil, cu exceptia unor reclasificari facute intre anumite posturi bilantiere pentru a asigura comparabilitatea cu situatiile financiare pentru anul precedent;
- **Principiul intangibilitatii**– bilantul de deschidere al unui exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, cu exceptia corectiilor impuse de IAS 8 "Profitul net sau pierderea neta a perioadei, erori fundamentale si modificari ale politicilor contabile";
- **Principiul necompensarii** – valorile elementelor ce reprezinta active nu pot fi compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive prevazute de OMFP 1.802/2014;
- **Principiul prevalentei economicului asupra juridicului** – informatiile prezentate in situatiile financiare trebuie sa reflecte realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica ;

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

- **Principiul pragului de semnificatie** – orice element care are o valoare semnificativa trebuie prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare anuale. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natura sau funcții similare trebuie insumate, nefiind necesara prezentarea lor separata.

6.2. Politici contabile

Situatiile financiare ale Filialei sunt intocmite utilizand urmatoarele politici contabile:

Moneda utilizata pentru prezentare

Situatiile financiare sunt intocmite in Lei si exprimate in Lei.

Bazele contabilitatii

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea Conducerii Filialei si ele sunt intocmite in conformitate cu normele de contabilitate din Romania, asa cum sunt prevazute in Legea Contabilitatii nr. 82/1991 , Ordiul nr. 1.802/2014 emis de Ministrul Finantelor Publice precum si Ordinul nr. 1775/ 2013 al Ministrului Finantelor Publice.

Situatiile Financiare pentru anul incheiat 2020 au fost intocmite pe baza costului istoric.

Folosirea estimarilor

Pentru intocmirea situatiilor financiare la 31.12.2020 nu au fost estimari si presupuneri care sa afecteze valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate.

Creante comerciale si alte creante

Creanțele sunt evaluate la valoarea contabila de inregistrare.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta.

Instrumente financiare

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale precum si alte creante.

COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

Imobilizari corporale si necorporale

Fiecare mijloc fix cu un cost de achizitie ce depaseste 2.500 lei si o durata de viata estimata de peste un an se capitalizeaza. Mijloacele fixe cu un cost mai mic de 2.500 lei se inregistreaza pe cheltuieli.

a) Imobilizari corporale

(i) Terenuri, cladiri si echipamente

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor si al muncii directe.

(ii) Cheltuieli ulterioare de reparatii

Cheltuielile cu reparatiile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungesc durata de funcționare a mijlocului fix sau conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri.

(iii) Amortizarea

Imobilizările corporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe baza duratelor de viață estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată la sfârșitul duratei lor de funcționare.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

Constructii	40-60 ani
Imbunatatiri la cladiri	20-50 ani
Instalatii si utilaje	3-20 ani
Mijloace de transport	5 ani
Alte instalatii, utilaje si mobilier	5-15 ani

Terenurile si activele in curs nu se amortizeaza.

Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

b) Imobilizari necorporale

c) Alte imobilizari necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

Filiala nu a realizat / inregistrat cheltuieli de natura imobilizarilor necorporale .

(ii) Cheltuieli ulterioare

In situatia in care se vor inregistra cheltuieli de aceasta natura , respectivele cheltuielile ulterioare se vor capitaliza doar in cazul in care duc la cresterea beneficiilor economice viitoare care vor fi generate de activul specific in cauza. Toate celelalte cheltuieli se inregistreaza pe cheltuieli la momentul aparitiei lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Deprecierea activelor

Valorile contabile ale activelor Filialei , altele decat stocurile si imobilizarile aferente impozitelor amanate, se revizuiesc la data intocmirii fiecarui bilant pentru a stabili daca exista posibile diminuari de valoare. Daca o asemenea diminuarea a valorii este probabila, se estimeaza valoarea recuperabila a activului.

Numerar si numerar echivalent

Numerarul si echivalentul de numerar includ numerar in casa, avansuri de trezorerie, conturile la banci si depozite la banci, in general cu scadenta de pana la trei luni. Descoperirile de cont care sunt rambursabile la cerere sunt incluse in cadrul numerarului si echivalentului de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar (sunt incluse atat depozitele in LEI cat si cele in valuta).

Imprumuturi purtatoare de dobanda

Imprumuturile purtatoare de dobanda sunt recunoscute initial la cost mai putin costurile aferente tranzactiei. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile purtatoare de dobanda sunt prezentate la valoare amortizata, diferentele intre cost si valoare de rascumparare fiind recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata imprumutului la o rata efectiva a dobanzii.

Datorii comerciale si alte datorii

Datoriile comerciale si alte datorii sunt prezentate la cost, ceea ce reprezinta valoarea reala a consideratiei care care va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite.

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru Filiala se naste o obligatie legala sau constructiva legata de un eveniment trecut si este probabil ca va fi necesara consumarea unor resurse

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

economice pentru a stinge aceasta obligatie. Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

Capitalul social al Filialei inregistrat la 31 decembrie 2020 este detinut in proportie de 100% de catre CNCAF « MINVEST » SA Deva .

Protectia mediului

Filiala aplica cerintele IAS 37 "Provizioane, datorii si active contingente" la costurile obligatiilor corespunzatoare curatirii si refacerii mediului, costuri care apar intr-o anumita perioada ca o consecinta a lucrarilor de explorare si dezvoltare a resurselor minerale.

Venituri

(i) Vanzari de bunuri

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului.

(ii) Prestari de servicii

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere proportional cu gradul de realizare a serviciului la data bilantului. Gradul de realizare este evaluat pe baza situatiilor de lucrari.

In cazul in care finalitatea contractului nu poate fi estimata rezonabil, veniturile sunt recunoscute numai pana la valoarea cheltuielilor estimate a fi recuperabile. Nu sunt recunoscute veniturile daca exista incertitudini privind recuperarea creantelor, a costurilor asociate sau este posibila returnarea bunurilor.

Impozit pe profit

Impozitul pe profit anual cuprinde impozitul curent aferent exercitiului financiar incheiat .

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual estimat utilizand cota de impozit in vigoare la data intocmirii bilantului, ajustat cu corectiile anilor anteriori.

COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

La 31 decembrie 2020, capitalul social autorizat este de 4.177.920 lei cuprinzand 1.671.168 actiuni ordinare cu o valoare de 2.5 lei pe actiune.

Capitalul social inregistrat la 31 decembrie 2020 este detinut in proportie de 100% de catre CNCAF « MINVEST » SA Deva .

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

	Anul incheiat la 31 decembrie 2020	Anul incheiat la 31 decembrie 2020
Cheltuieli cu remuneratiile personalului	45.767	100.277
Contract de mandat	53.750	24.160
Contributie asiguratorie de munca	2.242	2.797
Contributia la fondul de asigurari sociale		
Contributia la fondul de somaj		
Contributia la alte fonduri		
Cheltuieli cu tichetele de masa	3.997	6.168
Total	105.756	133.402

Departament	Nr. angajati la 31 decembrie	
	2019	2020
Executie	1	2
TOTAL	1	2

Filiala este administrata de un "administrator unic" ,ales de catre adunarea generala a actionarilor , la propunerea consiliului de administratie al CNCAF "MINVEST" SA Deva .

Administratorul unic este mandatat sa conduca filiala pe o perioada de cel mult 4 ani .

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 administrarea filialei a fost asigurata de catre :
-Dl. Balaj Liviu in perioada 01.01.2020-31.12.2020 - prezent

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

NOTA 9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate	<u>2020</u>	<u>2020</u>
a) Indicatorul lichiditatii curente		
$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} =$	0.15	0.12
b) Indicatorul lichiditatii imediate		
$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} =$	0.12	0.12
2. Indicatori de risc		
a) Indicatorul gradului de indatorare		
$\frac{\text{Capital imprumutat} \times 100}{\text{Capitalul propriu} + \text{Datorii pe termen lung}} =$	-	-
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor		
$\frac{\text{(Pierdere) / Profit inaintea platii dobanzii si impozitului}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	-	-
3. Indicatori de activitate		
a) Viteza de rotatie a debitelor - clienti		
$\frac{\text{Sold mediu clienti} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}} =$	2.513	413
b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori		
$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}} =$	57.886	100.54
c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} =$	0.05	0.14
d) Viteza de rotatie a activelor totale		

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

<u>Cifra de afaceri</u>	=	0.03	0.09
Total active			

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

(Pierdere) / Profit inaintea platii dobanzii si impozitului -
Capitalul propriu + Datorii pe termen lung

5. Indicatori privind rezultatul pe actiune

Pierdere (-) / Profit net (+) (lei)	-44.260	-150.358
Numar de actiuni ordinare	1.671.168	1.671.168
Pierdere (-) / Profit net (+) pe actiune (lei/ actiune)	-0.03	-0.09

NOTA 10. ALTE INFORMATII

10.1 Prezentarea Filialei

C.N.C.A.F."MINVEST" FILIALA CERTEJ S.A. ("Filiala") a fost infiintata in anul 2001 in conformitate cu legislatia in vigoare din Romania si a fost inregistrata la Registrul Comertului la numarul J20/763/2001 si avand codul fiscal RO 1427549 .

Obiectul principal de activitate conform codificarii Rev.Caen(2) :

- 0729 –Extractia altor minereuri metalifere neferoase

Sediul social al Filialei este : sat Certeju de Sus , comuna Certeju de Sus , Str. Principala nr.89 , Jud. Hunedoara , Romania.

Filiala are inregistrate la Oficiul Registrului Comertului doua sedii secundare :

1. Sector minier Tina Neagra , Comuna Certeju de Sus , Valea Faieragului , judetul Hunedoara.
2. Cariera Coranda , sat Bocsa Mare , Comuna Certeju de Sus , Judetul Hunedoara

Activitatea de extractie si prelucrare a minereurilor metalifere neferoase s-a desfasurat pina in anul 2006 cand , prin decizia Consiliului de Administratie C.N.C.A.F."MINVEST" Deva , s-a hotarit oprirea activitatii de productie .

Incepand cu anul 2007 in conformitate cu HG nr.644/20.06.2007 activitatea de productie a fost sistata Filiala fiind inclusa intr-un program de conservare .

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

10.2 Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

La 31 decembrie 2020 Filiala nu detine titluri de participare in alte societati comerciale.

La data de 31 decembrie 2020 Filiala nu are investiții în întreprinderi care pot sa fie clasificate ca filiale, întreprinderi asociate sau întreprinderi cu care se dețin titluri de participare strategice.

10.3 Impozitul pe profit

a. Calcularea impozitului pe profit

In conformitate cu prevederile Codului fiscal pierderea anuală, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează din profiturile impozabile obținute în următorii 5 ani consecutivi. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora.

Prin excepție de la prevederile alin. (1), pierderea fiscală anuală realizată începând cu anul 2009, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora.

Calculul pierderii/ profitului fiscal pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020 este prezentata mai jos:

	31 decembrie 2020
Total venituri	42.128
Total cheltuieli	<u>192.486</u>
(-) Pierdere / (+) Profit fiscal	-150.358
Venituri neimpozabile	-
Cheltuieli nedeductibile	-
Rezerva legala	<u>-</u>
(-) Pierdere / (+) Profit fiscal curent	-150.358
Pierdere fiscala ani precedenti	23.534.865
Pierdere fiscala ani precedenti (anul 2007)	598.736
Pierdere fiscala ani precedenti (anul 2008)	1.456.598
Pierdere fiscala ani precedenti (anul 2009)	193.534
Pierdere fiscala ani precedenti (anul 2010)	2.549.217
Pierdere fiscala ani precedenti (anul 2012)	130.447
Pierdere fiscala ani precedenti (anul 2019)	44.260
(-) Pierdere / (+) Profit fiscal cumulat	<u>28.507.656</u>

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

Cheltuiala cu impozit pe profit	-
	-

Venit / (Cheltuiala) cu impozitul pe profit in situatiile financiare	-
---	---

NOTA 10. ALTE INFORMATII (continuare)

10.4 Cifra neta de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2020 este de 293.870 lei, obtinuta in procent de 100% ca urmare a tranzactiilor de pe piata interna.

10.5 Obligatii privind chiria

La 31 decembrie 2020 Filiala nu are inregistrate obligatii privind chiria.

10.6 Onorariile platite auditorilor

Auditorul companiei este Quantum Expert SRL cu sediul in Deva, str. Marasti, bl. D3, sc. 4, ap. 44, jud. Hunedoara, iar onorariile aferente auditului sunt stabilite in baza contractului existent intre cele doua parti.

10.7 Angajamente

a) Angajamente date

La 31 decembrie 2020 nu exista scrisori de garantie bancara emise de catre Filiala nici in numele tertilor si nici gajuri pe activele Filialei.

b) Angajamente primite

La 31 decembrie 2020 nu existau scrisori de garantie emise in favoarea Filialei.

10.8 Datorii potentiale

a) Litigii si alte dispute

La incheierea exercitiului financiar curent 2020 Filiala nu are inregistrate actiuni in instanta si in consecinta, nu au fost constituite provizioane privind litigiile.

b) Protectia mediului

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

La 31 decembrie 2020, Filiala nu avea cunostinta despre nici un astfel de impact cuantificabil, cu efecte negative asupra mediului. Rezultatul unui astfel de impact asupra mediului este incert, si astfel, la 31 decembrie 2020, Conducerea Societatii nu considera necesara constituirea unui provizion pentru datorii legate de mediu.

NOTA 11. STOCURI

	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Materii prime	-	-
Materiale auxiliare	-	-
Piese schimb	-	-
Combustibil	-	-
Produse finite	798.743	-
TOTAL	798.743	0

Stocul de produse finite in valoare de 798.743 lei reprezinta cantitatea de 544.70 to pirita aurifera .

NOTA 12. NUMERAR SI NUMERAR ECHIVALENT

	31 Decembrie 2019	31 Decembrie 2020
Numerar in banca	194.281	332.758
Numerar in casierie	15.233	2.236
Avansuri de trezorerie		
Alte valori	1.261	555
TOTAL	210.775	335.549

La data de 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2020 nu existau sume in numerar blocate in banca.

NOTA 13. CHELTUIELI IN AVANS

In cursul exercitiului financiar nu s-au inregistrat cheltuieli in avans , la 31 decembrie 2020 soldul contului este 0 .

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

NOTA 14. TRANZACTII CU ENTITATI AFLATE IN RELATII SPECIALE

14.1 Solduri

	Descriere	31 Decembrie 2020
<u>Creante comerciale</u>	-	-
<u>Datorii comerciale</u>	-	-
<u>Imprumuturi de la partile afiliate</u>	-	-

14.2 Tranzactii in cursul anului

	Descriere	Valoare lei in anul 2020
<u>Achizitii</u>		
CNCAF "MINVEST" SA Deva	Prestari servicii contabile	8.500
<u>Vanzari</u>		

NOTA 15. GESTIONAREA RISCURILOR

Principalele riscuri la care este supusa Filiala si politicile privind gestionarea riscurilor sunt prezentate in continuare.

15.1.Riscul de lichiditate

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare, reprezinta riscul ca o entitate să aiba dificultati în acumularea de fonduri pentru a-si indeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiata de cea justa.

Conducerea Filialei urmareste evolutia nivelului lichiditatilor pentru a-si putea achita obligatiile la data la care acestea devin scadente. Activele si datoriile sunt analizate în functie de perioada ramasa pana la scadentele contractuale în Nota 5 "Situatia creantelor si a datoriilor".

Conducerea Filialei este increzatoare in cursul favorabil al actiunii si in faptul ca nu va exista nici un impact negativ asupra pozitiei financiare a Filialei.

**COMPANIA NAȚIONALĂ A CUPRULUI, AURULUI ȘI FIERULUI "MINVEST" S.A. DEVA
FILIALA CERTEJ SA**

Certeju de Sus
Str. Principala nr.89
Jud. Hunedoara

Reg. Com : J20/763/2001
CUI : RO 14271549
Capital social : 4.177.920

15.2.Riscul de piata

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

NOTA 17 CONTINUAREA ACTIVITATII


Aceste situatii financiare au fost pregatite in baza principiilor de contabilitate aplicabile "continuarii activitatii" care presupun ca Filiala va continua sa functioneze intr-un viitor previzibil si va putea sa realizeze activele si sa-si achite datoriile in cursul normal al activitatii. Aceste situatii financiare nu reflecta ajustarile care ar fi necesare daca presupunerea privind continuitatea activitatii nu este aplicabila. Daca principiul "continuitatii activitatii" nu este aplicabil pentru aceste situatii financiare, atunci vor fi necesare ajustari ale valorii contabile ale activelor si pasivelor, ale veniturilor si cheltuielilor raportate precum si a clasificarilor utilizate in cadrul bilantului contabil.

NOTA 18 EVENIMENTE ULTERIOARE BILANTULUI

Ulterior datei de 31 decembrie 2020 urmatoarele evenimente au avut un impact semnificativ:
Starea de urgenta declarata la nivel national si global ca urmare a pandemiei cu Coronavirus ar putea avea un impact semnificativ atat in ceea ce privesc incasarile de la clienti, cat si onorarea la timp a unor comenzi de la diversi furnizori.

Adunarea Generala a Actiionarilor privind aprobarea alocarii profitului aferent anului 2020 a fost programata in perioada Mei 2021.

În afară de cele menționate mai sus, nu există alte evenimente semnificative ulterioare datei de 31 decembrie 2020 care să necesite o ajustare a valorilor din prezentele situații financiare.


ADMINISTRATOR UNIC
ING. Balaj Liviu

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :
Compania Nationala a Cuprului , Aurului si Fierului „Minvest” S.A. Deva
-Filiala „Certej” SA - Certej

Judetul:Hunedoara

Adresa: localitatea Certeju de Sus , str. Principala, nr. 89,

Numar din registrul comertului: J 20/763/2001

Forma de proprietate: 15- Societati comerciale reprezentand filiale ale unor societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0729- Extractia altor minereuri metalifere neferoase

Cod de identificare fiscala: 14271549

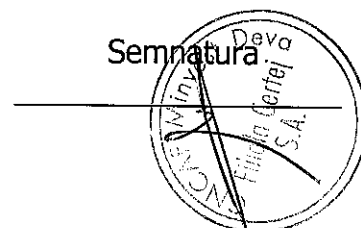
Administratorul societatii, **BALAJ LIVIU**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura



dacă este cazul:

Scurtă
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul 2020

Suma de control 4.177.920

Entitatea CNCAF"MINVEST"SA DEVA FILIALA CERTEJ SA

Adresa

Județ Hunedoara Sector Localitate CERTEJU DE SUS
Strada PRINCIPALA Nr. 89 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J20/763/2001 Cod unic de înregistrare 14271549

Forma de proprietate

15--Societati reprezentand filiale ale unor SC cu capital integral de stat si societati la care una sau mai multe societati cu capital integral de stat detin capitalul social

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0729 Extracția altor minereuri metalifere neferoase

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități în care nu s-a încheiat exercițiul financiar în anul calendaristic
 Entități în care s-a încheiat exercițiul financiar în anul calendaristic
 Altele

Entități de interes public

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

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

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

Indicatori:

Capitaluri - total -22.827.470
Capital subscris 4.177.920
Profit/ pierdere -150.358

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALAJ LIVIU

Numele si prenumele

BRUSTUREAN ALINA

Semnătura



Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

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

QUANTUM EXPERT SRL

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2020	31.12.2020	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.103.293	2.103.008	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	568	568	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.103.861	2.103.576	
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	798.743	0	
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)	810.305	804.324	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	810.305	804.324	
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	210.775	335.548	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.819.823	1.139.872	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	26.060.447	26.070.918	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-24.240.624	-24.931.046	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-22.136.763	-22.827.470	
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			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			

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	4.177.920	4.177.920
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	4.177.920	4.177.920
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		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	269.253	269.252
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.383.373	1.383.372
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	27.923.049	28.507.656
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	44.260	150.358
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-22.136.763	-22.827.470
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	-22.136.763	-22.827.470

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

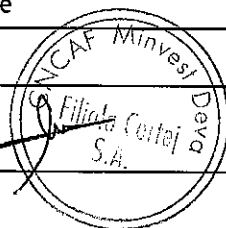
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BALAJ LIVIU

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BRUSTUREAN ALINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	100.114	293.870
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	100.114	293.870
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	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
Sold D	07	08		258.395
3. Venituri din producția de imobilizări 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	5.055	6.653
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	105.169	42.128
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	3.390	3.342
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	1.012	9.775
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	4.293	2.706
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	105.756	133.402
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	103.514	130.605
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	2.242	2.797
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	185	285
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	185	285
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		

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	34.793	42.976
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	34.653	42.644
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		122
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	140	210
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	149.429	192.486
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	44.260	150.358
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		
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52		
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	105.169	42.128
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	149.429	192.486
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	44.260	150.358
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	44.260	150.358

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

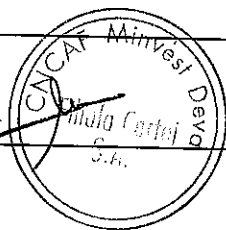
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALAJ LIVIU

Semnătura



Numele si prenumele

BRUSTUREAN ALINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

F30 - pag.9

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BALAJ LIVIU

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

BRUSTUREAN ALINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		150.358
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	26.070.918	26.070.918	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	15.877.799	15.877.799	
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08	15.877.799	15.877.799	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	9.948.316	9.948.316	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	2.509.956	2.509.956	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	7.438.360	7.438.360	
- 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 creditori		16	16	76.170	76.170	
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	168.633	168.633	
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	2		2
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	2		2
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		6.168
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	53	46a (300)		

- 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	568	568
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	568	568
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	568	568
- 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	689.379	682.925
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	592.863	682.925
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		196
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	120.926	121.203
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.991	4.991
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	115.935	116.212
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- 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 nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	1.261	555
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	15.233	2.236
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.233	2.236
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	194.281	332.758
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	194.281	332.758
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	26.060.447	26.070.918
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)	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 dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	15.877.133	15.878.195
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	45.703	51.600
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	10.113.041	10.116.553
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	7.435.245	7.437.422
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	477.429	478.764
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	2.200.367	2.200.367
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- 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	24.570	24.570		
-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	24.570	24.570		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (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	4.177.920	4.177.920		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	4.177.920	4.177.920		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
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				
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	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7),	160	141	4.177.920	Y	4.177.920	Y

- 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	4.177.920	100,00	4.177.920	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	4.177.920	100,00	4.177.920	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- 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		165a				

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 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				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	3.795.303				3.795.303
Instalatii tehnice si masini	08	92.261				92.261
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.952				2.952
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.890.516				3.890.516
III.Imobilizari financiare	17	568			X	568
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.891.084				3.891.084

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor 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 imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.709.466			1.709.466
Instalatii tehnice si masini	25	76.681			76.681
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	1.076	285		1.361
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.787.223	285		1.787.508
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.787.223	285		1.787.508

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

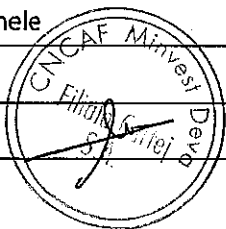
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALAJ LIVIU

Semnătura



Numele si prenumele

BRUSTUREAN ALINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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 exercițiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea 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 entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întorc 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”).

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!!

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

(ultimul rand sau nr. de rand necompletat)

Nr. cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salv