

ROMÂNIA  
JUDEȚUL BUZĂU  
MUNICIPIUL BUZĂU  
CONSILIUL LOCAL

**PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 197 din data de 14.07.2020**  
pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale  
Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în sesiune ordinară

Având în vedere:

- adresa Regiei Autonome Municipale RAM Buzău nr. 2.705/12.06.2020, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 64.257/17.06.2020;
- referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat sub nr. 219/CLM/14.07.2020;
- raportul nr. 75.479/14.07.2020 al Direcției Economice;
- Note explicative nr. 1081/12.06.2020;
- Raportul administratorului nr. 1080/12.06.2020;
- Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991;
- Propunerea de acoperire a pierderilor înregistrate în exercițiul financiar al anului 2019 nr. 1079/12.06.2020;
- Hotărârea nr. 32 din data de 15.06.2020 a consiliului de administrație;
- Raportul Auditorului Independent KLASS ENTERPRISE S.R.L din 11.06.2020;
- avizul Comisiei pentru patrimoniu și activități economico-financiare a Consiliului Local al Municipiului Buzău;
- prevederile art. 28 alin. (1) și urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului MFP nr. 3781/2019 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile Legii nr. 24/2000, privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul art. 129, alin. (1), alin. (2), lit. a), d), alin. (3), lit. d), alin. (7), lit. n), art.139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. (1), lit. a) din O.U.G nr. 57/2019 privind Codul Administrativ,

## HOTĂRĂȘTE:

**Art.1.** (1) Se aprobă situațiile financiare pe anul 2019 ale Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău, aflată sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Buzău și înregistrată sub nr. J10/1003/1994 la Oficiul Registrului Comerțului Buzău, având cod unic de înregistrare 6303828, după cum urmează:

- bilanțul contabil – F10 (anexa nr. 1);
- contul de profit și pierdere – F20 (anexa nr. 2);
- datele informative – F30 (anexa nr. 3);
- situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere - F40 (anexa nr. 4);
- situația fluxurilor nete de trezorerie (anexa nr. 5);
- situația modificărilor capitalului propriu (anexa nr. 6);

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alin. (1) din prezentul articol în anul 2019, Regia Autonomă Municipală "RAM" Buzău a realizat venituri totale în sumă de 31.219.832 lei, cheltuieli totale în sumă de 34.669.392 lei, cu o pierdere a exercițiului financiar de 3.449.560 lei.

**Art.2.** - Anexele nr. 1-6 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.3.** Se dă descărcare de gestiune, pe anul 2019, administratorilor Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău.

**Art.4.** – Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, precum și Regia Autonomă Municipală "RAM" Buzău, vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**INIȚIATOR**  
**PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU,**  
Constantin Toma



**AVIZAT PENTRU LEGALITATE:**  
**SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU,**  
Eduard Pistol

ROMÂNIA  
JUDEȚUL BUZĂU  
MUNICIPIUL BUZĂU  
PRIMAR  
Nr. 219/CLM/14.07.2020

**REFERAT DE APROBARE**

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019  
ale Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău

Regia Autonomă Municipală "RAM" Buzău, a fost înființată prin autonomia de voință a autorității publice locale, prin HCL Buzău nr. 40/1994 și, ca regie autonomă se află în subordinea Municipiului Buzău.

Activitatea principală a regiei o constituie furnizarea de energie termică către consumatorii racordați la sistemul centralizat al municipiului Buzău.

În anul 2019, regia a realizat în activitatea economico-financiară venituri totale de 31.219.832 lei, cheltuieli totale în sumă de 34.669.392 lei, cu o pierdere a exercitiului financiar de 3.449.560 lei.

Situațiile financiare pe anul 2019 au fost analizate și avizate de consiliul de administrație în sesiunea sa din 15 iunie 2020 și aprobate prin Hotărârea nr. 32/2020. Propun Consiliului Local al municipiului Buzău aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere, precum și a celorlalte situații financiare pe anul 2019, precum și descărcarea de gestiune pe anul 2019 a administratorilor Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău.

Supun adoptării dumneavoastră proiectul de hotărâre respectiv, în forma și conținutul redactat.

**PRIMAR,**  
Constantin Toma



ROMÂNIA  
JUDEȚUL BUZĂU  
MUNICIPIUL BUZĂU  
DIRECȚIA ECONOMICĂ  
NR 75479/14.07.2020

### RAPORT

#### la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 al Regiei Autonome Municipale RAM Buzău

Conform prevederilor Ordinului 1802/2014 al Ministerului Finanțelor Publice și Ordinului nr.10/2019, Regia Autonomă Municipală RAM Buzău a întocmit situațiile financiare pe anul 2019 și le-a depus pentru aprobare de către Consiliul Local al Municipiului Buzău.

Conform hotărârii Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Municipale RAM Buzău numărul 32/15.06.2020 și a situațiilor financiare atașate la data de 31.12.2019, regia a realizat venituri totale în sumă de 31.219.832 lei și cheltuieli totale în sumă de 34.669.392 lei, rezultând o pierdere în sumă de 3.449.560 lei.

La data de 31.12.2019 societatea a înregistrat active totale în sumă de 81.397.792, datorii totale în sumă de 82.519.595 lei, venituri în avans în sumă de 7.286.185 lei și capitaluri în sumă de -8.407.988 lei prezentate în tabelul de mai jos :

Nr crt	Element	Suma -lei
<b>1</b>	<b>ACTIVE TOTALE</b>	<b>81.397.792</b>
	Active imobilizate	53.948.894
	Active circulante	477.713
	Creante	16.089.039
	Casa si conturi la bănci	932.294
	Cheltuieli în avans	9.949.852
<b>2</b>	<b>DATORII TOTALE</b>	<b>82.519.595</b>
	Datorii care trebuie plătite până la 1 an	66.375.232
	Datorii care trebuie plătite peste 1 an	16.144.363
<b>3</b>	<b>Venituri in avans</b>	<b>7.286.185</b>
	Venituri în avans	7.286.185
	Subvenții pentru investiții	0
<b>4</b>	<b>CAPITALURI TOTALE</b>	<b>-8.407.988</b>

Nr crt	Element	Suma -lei
	Patrimoniul regiei	22.959.220
	Rezerve din reevaluare	10.896.483
	Pierdere reportată	-58.919.670
	Pierdere exercițiu financiar	-3.449.560
	Patrimoniu public	20.105.539

**Pierderile cumulate sunt în sumă de 58.919.670 lei.**

Situațiile financiare aferente anului 2019 au fost auditate de KLASS ENTERPRISE SRL, conform raport din data de 11.06.2020 de unde rezultă că a fost exprimată **opinia contrară**. Baza pentru opinia contrară este menționată la punctele 4,5,6,7,8,9,10 din raportul auditorului independent.

Auditorul independent a menționat că situațiile financiare anexate nu prezintă în mod fidel poziția financiară a Regiei la data de 31.12.2019 și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Pierderile cumulate înregistrate în sumă de 58.919.670 lei pun la îndoială capacitatea societății de a-și desfășura activitatea **conform principiului continuității activității** prevăzut în Secțiunea 2.4 art 49 alin(1) din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014.

Având în vedere cele de mai sus, apreciez că sunt nerespectate prevederile art 49 alin(1) din OMFP nr.1802/2014, prin urmare îmi exprim o opinie contrară privind aprobarea situațiile financiare ale exercițiului financiar an 2019 **Regiei Autonome Municipale RAM Buzău.**

#### DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv  
Cristian Ștefan Ceaușel

Director Executiv Adjunct  
Mariana-Daniela Gogea

ROMÂNIA  
JUDEȚUL BUZĂU  
MUNICIPIUL BUZĂU  
CONSILIUL LOCAL

**Comisia pentru Patrimoniu și Activități  
economico-financiare**

Nr. 96/14.07.2020

**RAPORT DE AVIZARE  
pentru Proiectul de Hotărâre nr. 197/14.07.2020 privind aprobarea  
situațiilor financiare pe anul 2019 ale Regiei Autonome Municipale "RAM"  
Buzău**

Astăzi data de 14.07.2020, Comisia pentru Patrimoniu și Activități economico - financiare, s-a întrunit în ședință de lucru, ocazie cu care a analizat și dezbătut Proiectul de hotărâre **privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale Regiei Autonome Municipale "RAM" Buzău.**

În urma votului exprimat în cadrul Comisiei, proiectul a primit **AVIZ FAVORABIL.**

Amendamente/propuneri acceptate sau respinse în cadrul Comisiei :

---

---

---

---

**Secretarul Comisiei**  
consilier local / Constantin Ionescu



**Președintele Comisiei**  
consilier local Iulian-Sorin Lazăr



Anexa 1

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

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

An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 22.959.220

Entitatea: REGIA AUTONOMA MUNICIPALA RAMBUZAU

Adresa: Județ Buzău Sector Locație BUZAU

Sirada UNIRII Nr. Bloc BL13 Scara Ap. Telefon 0758839312

Număr din registrul comerțului J10/1003/1994 Cod unic de înregistrare 6303828

Forma de proprietate

11 - Regii autonome

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situații financiare anuale  Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public  Entități de interes public ?

Entități mici  Microentități

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf art. 27 din Legea contabilității nr. 62/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	-8.407.988
	Capital subscris	0
	Profit/ pierdere	-3.449.560

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele  
DIACONU ION

Semnătura 

Numele și prenumele  
MATEI GIANI

Calitatea  
11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura 

Nr. de înregistrare în organismul profesional

MATEI GIANI-GABRIEL  
Digitally signed by MATEI GIANI-GABRIEL  
Date: 2020.06.14 17:13:01 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

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 și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit  
KLASS ENTERPRISE SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS  
CIF/ CUI 37099524





**BILANT**  
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. DMFP nr.1781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	45.189	48.710
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	45.189	48.710
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	47.746.729	47.294.278
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.068.398	4.966.284
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.956	13.047
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	52.817.083	52.273.609
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	1.626.575	1.626.575
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	1.626.575	1.626.575
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	54.488.847	53.948.894
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	455.349	313.972
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	159.438	163.741
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	614.787	477.713
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	30.389.217	14.936.465
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun /ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	213.710	1.152.574
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	30.602.927	16.089.039
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.662.100	932.294
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	32.879.814	17.499.046
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	2.215.332	9.949.852
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.951.822	9.497.504
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	19.752.308	20.241.044
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



B. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	43.749.129	36.636.684
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	71.453.259	66.375.232
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-46.755.818	-46.212.519
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	7.733.029	7.736.375
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	14.478.953	16.144.363
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	14.478.953	16.144.363
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.373.387	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	2.373.387	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	8.024.318	7.286.185
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	8.024.318	7.286.185
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	10.397.705	7.286.185
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	22.959.220	22.959.220
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	22.959.220	22.959.220
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	10.896.483	10.896.483
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	55.849.211	58.919.670
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	2.484.568	3.449.560
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	-24.478.076	-28.513.527
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	17.732.152	20.105.539
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	-6.745.924	-8.407.988

Suma de control F10: 1014667159 / 3042556053

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 658/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind înlocuirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

DIACONU ION

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MATEI GIANI

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

- lei -

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2018	2019	
(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	36.457.734	29.090.617
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	22.864.776	19.801.632
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 <sup>A</sup> )		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	13.592.958	9.288.985
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de 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	1.127.779	2.124.152
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	37.585.513	31.214.769
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	226.137	477.738
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	24.242	24.720
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	29.332.839	22.945.067
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	8.321.743	8.171.701
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	8.047.377	7.973.166
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	274.366	198.535
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	775.206	591.469
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	775.206	591.469
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-231.655	-168.272



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	526.668	494.331
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	758.323	662.603
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	30	31	1.771.592	2.163.652
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	647.305	690.681
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	193.049	238.715
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	931.238	1.234.256
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	-25.500	-25.500
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	25.500	25.500
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	40.194.604	34.180.575
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	2.609.091	2.965.806
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	188.476	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	209	783
- 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	31.982	4.280
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	220.667	5.063
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	96.144	488.817
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	96.144	488.817
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	124.523	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	483.754

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	37.806.180	31.219.832
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	40.290.748	34.669.392
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	2.484.568	3.449.560
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66		
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	2.484.568	3.449.560

Suma de control F20 : 539846525 / 3042556053

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

DIACONU ION

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MATEI GIANI

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP (nr.1781/ 2019)	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1	3.449.560	
Unitați care nu au înregistrat 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	59.711.395	24.303.454	35.407.941
rumizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	4.062.410	4.062.410	
- peste 30 de zile		06	06	273.188	273.188	
- peste 90 de zile		07	07	3.789.222	3.789.222	
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	20.241.044	20.241.044	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	35.407.941	0	35.407.941
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19	185	156	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	165	153	
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		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>✓. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	1.719.512	1.719.512
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	1.719.512	1.719.512
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	1.719.512	1.719.512
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (30%)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (rd. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	33.101.664	14.936.465
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (30%)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	7.893	6.202
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)	69	61	50.151	53.979
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	34.841	53.531
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	1.209	448
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	14.101	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	2.051.104	11.943.313
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	2.051.104	11.943.313
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86)</b>	93	84	8.075	8.718
- în lei (ct. 5311)	94	85	8.075	8.718
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	1.651.563	922.360
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.638.414	908.746
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	13.149	13.614
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92	2.461	1.236
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	2.461	1.236
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	93.956.529	89.805.779
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd.97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		



- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	27.704.130	29.738.548
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	221.781	251.426
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)	121	111	49.575.470	44.099.142
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	231.242	231.319
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	12.538.670	8.334.123
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	12.540	12.564
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	36.793.018	35.521.136
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2): (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	16.455.148	15.716.663
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	16.455.148	15.716.663