

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2020**

Suma de control 411.398

Entitatea REGIA AUTONOMA AEROPORTUL TRANSILVANIA TG MURES

Adresa

Județ Mures Sector Localitate VIDRASAU

Strada SOS TG MURES-LUDUS, KM 14.5 Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0265328259

Număr din registrul comerțului J26/261/1998 Cod unic de inregistrare 4 2 7 6 0 0 0

Forma de proprietate

11-Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile 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 caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

585.659

Capital subscris

0

Profit/ pierdere

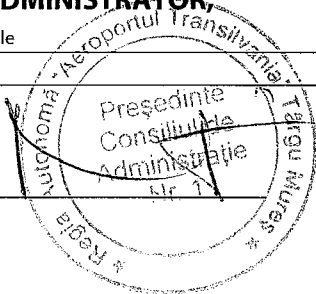
0

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

PETI ANDREI

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ILIES ALEXANDRA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC AUDITOR FINANCIAR SARR

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA194

CIF/ CUI

14576047

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

Consiliul Județean Mureș
R.A. AEROPORTUL "TRANSILVANIA"
TÂRGU MUREȘ, ROMÂNIA

Nr. 2358 Din 17.05.2021

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- 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				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	876.066	427.863
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	876.066	427.863
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.082.562	3.082.562
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	8.702.929	9.449.526
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	124.224	196.157
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.640.795	5.301.690
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	13.550.510	18.029.935
I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	121.684	
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 imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	121.684	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	14.548.260	18.457.798
B. ACTIVE CIRCULANTE				
i. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	665.532	464.443
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		76.500
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	7.287	5.427
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	672.819	546.370
II. CREANȚE (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	539.742	353.237
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 + 49187)	34	34	932.704	1.014.158
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.472.446	1.367.395
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	823.197	456.713
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.968.462	2.370.478
V. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	21.862	22.293
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	355.907	203.664
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.124.312	1.596.386
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.502.081	1.822.343
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-1.560.705	-3.287.648
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	12.987.555	15.170.150
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
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	844.491	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	844.491	
H. PROVIZIOANE				
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	580.137	580.137
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	580.137	580.137
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	13.845.547	17.557.423
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.868.279	3.711.876
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	10.977.268	13.845.547
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	158.807	282.714
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	158.807	123.907
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		158.807
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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	14.004.354	17.840.137
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul reglei (ct. 1015)	83	82	411.398	411.398
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	411.398	411.398
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	174.261	174.261
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	585.659	585.659
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	585.659	585.659

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

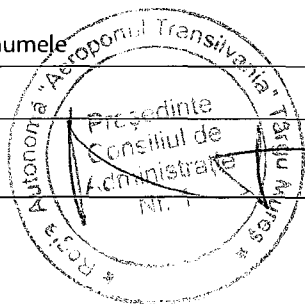
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PETI ANDREI

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

ILIES ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.162.114	7.365.731
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	3.676.017	2.379.131
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		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	5.486.097	4.986.600
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		359.347
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.553.194	2.278.627
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.406.913	2.254.276
-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	10.715.308	10.003.705
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	571.190	443.761
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	126.498	57.522
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	602.000	563.636
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	5.609.155	5.268.960
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	5.271.616	5.127.183
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	337.539	141.777
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.546.213	2.229.965
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.546.213	2.229.965
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		47.499

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		47.499
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.256.809	1.389.707
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.939.690	1.130.105
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	8.865	99.808
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	308.254	159.794
—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	10.711.865	10.001.050
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.443	2.655
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
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	82	7
- 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	18.863	9.921
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	18.945	9.928
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	19.287	12.047
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	19.287	12.047
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	342	2.119

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	10.734.253	10.013.633
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	10.731.152	10.013.097
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	3.101	536
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	3.101	536
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

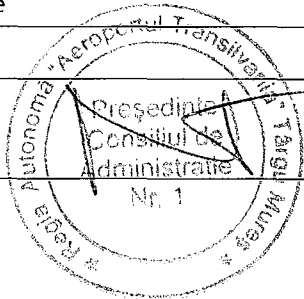
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETI ANDREI

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ILIES ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03	1	0	
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	12.169	12.169	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	12.169	12.169	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07	12.169	12.169	
- 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, salariati 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			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	97		90
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	101		88
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	392.900	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	1.206.319	895.174
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	274.871	587.109
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	545.647	311.735
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	89.415	110.960
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	456.232	114.293
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		86.482
- 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 (din ct. 451), din care:	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	1.550.515	1.553.640
- 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	1.550.515	1.553.640
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	8.525	4.837
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.600	2.225
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.925	2.612
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	814.671	451.876
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	613.131	312.339
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	201.540	139.537
- 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	2.505.375	2.105.056
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și 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	251.740	224.651
- 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	377.769	225.957
- 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	40.410	96.229
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	351.182	12.410
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	249.458	582
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	95.252	11.826
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	6.472	2
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
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	1.484.274	1.545.809		
-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	1.484.274	1.545.809		
- 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	411.398	411.398		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (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	411.398	411.398		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145			
- cu capital integral de stat	165	146			
- cu capital majoritar de stat	166	147			
- cu capital minoritar de stat	167	148			
- deținut de regii autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- 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 la 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 participării 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 participării 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 participării indiferent de ponderea acestora	184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2019	2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			

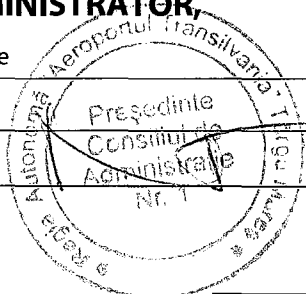
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETI ANDREI

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ILIES ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute 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. ...).

.) 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

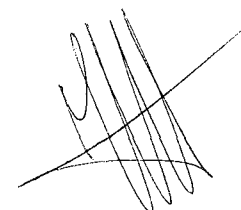
- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	2.006.826		4.119	X	2.002.707
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.006.826		4.119	X	2.002.707
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	3.082.562				3.082.562
Instalatii tehnice si masini	08	22.757.006	2.217.432	251.507		24.722.931
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	652.878	99.950	161.199		591.629
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.640.795	3.760.845	99.950		5.301.690
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	28.133.241	6.078.227	512.656		33.698.812
III.Imobilizari financiare	17	121.684		121.684	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	30.261.751	6.078.227	638.459		35.701.519

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	1.130.760	444.084		1.574.844
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.130.760	444.084		1.574.844
J.imobilizari corporale					
Terenuri	23	118		118	0
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	14.053.960	1.219.445		15.273.405
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	528.653		133.181	395.472
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	14.582.731	1.219.445	133.299	15.668.877
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	15.713.491	1.663.529	133.299	17.243.721



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

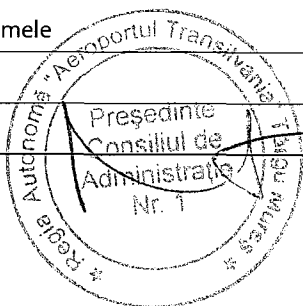
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PETI ANDREI

Semnătura



Numele si prenumele

ILIES ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 exercitiului 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 reintocmesc 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”).



Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de active	Valoarea brută			
	Sold la Începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire	-	-	-	-
Alte imobilizări necorporale	2.006.826		4.119	2.002.707
Terenuri				
Construcții	3.082.562			3.082.562
Instalații tehnice și mașini	22.757.006	2.217.432	251.507	24.722.931
Alte instalații, utilaje, mobilier	652.878	99.950	161.199	591.629
Avansuri și imobilizări corporale în curs	1.640.795	3.760.845	99.950	5.301.690
Imobilizări financiare	121.684		121.684	0

Elemente de active	Ajustări de valoare (amortizarea și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la Începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reluări sau reduceri	Sold la sfârșitul Exercițiului financiar
0	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire				
Alte imobilizări necorporale	1.130.760	444.084		1.574.844
Terenuri	118		188	0
Construcții				
Instalații tehnice și mașini	14.053.960	1.219.445		15.273.405
Alte instalații, utilaje, mobilier	528.653		133.181	395.472
Avansuri și imobilizări corporale în curs				
Imobilizări financiare				

Durata de utilizare în cazul echipamentelor tehnologice este stabilită în raport de codul de clasificare între 2-15 ani. La grupa aparate de măsură, control durata de utilizare este între 3-8 ani iar la mobilier și alte dotări administrative este de 2-15 ani. Durata medie de amortizare este la instalații tehnice și mașini de 8 ani iar la alte instalații și mobilier de 7 ani.

Pentru amortizarea imobilizărilor corporale s-a utilizat regimul de amortizare liniar.



Șef Serviciu Economic, Comercial și Tarife
ILIEȘ ALEXANDRA



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail:office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro



Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4= 1+2-3
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli- concedii odihna – personal				
Provizioane pentru litigii	580.137			580.137
Provizioane pentru deprecierea creanțelor debitori diverși				
Provizioane pentru depreciere creanțe clienți				

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	--
- dividende	--
- alte rezerve	--
Profit nerepartizat	-

La 31.12.2020 societatea nu a înregistrat nici pierdere nici profit, soldul contului 121 "Profit și pierdere" fiind 0.



Șef Serviciu Economic, Comercial și Tarife
ILIEȘ ALEXANDRA



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail:office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro



Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

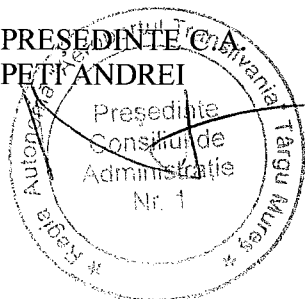
- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	9.162.114	7.365.731
2. Cheltuieli materiale, energie	1.299.688	1.064.919
3. Cheltuieli cu personalul	5.609.155	5.268.960
4. Ajustări de valoare privind imobilizările	1.546.213	2.229.965
5. Alte cheltuieli pentru exploatare	2.256.809	1.389.707
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2-3-4-5)	(1.549.751)	(1.522.901)
7. Alte venituri din exploatare	1.553.194	2.278.627
8. Ajustări de valoare privind activele circulante		
9. Rezultatul din exploatare	3443	2.655

Din analiza comparativa a indicatorilor de mai sus, se constata urmatoarele:

1. Cifra de afaceri neta a scăzut in anul 2020 cu 1.796.383 comparativ cu anul 2019 in special ca urmare a scăderii veniturilor proprii ale regiei;
2. Rezultatul brut (profit) aferent cifrei de afaceri nete a fost in anul 2020 de 2.655 lei.
3. Cheltuielile cu personalul au avut ponderea cea mai mare. Scăderea s-a datorat, pandemiei din anul 2020. Trebuie avut in vedere si faptul ca in primul semestru al anului 2020, o parte a personalului a fost in șomaj tehnic si drept consecință cheltuielile cu personalul au fost mai mici in anul respectiv.

PRESEDINTE CA
PETR ANDREI



Șef Serviciu Economic, Comercial si Tarife
ILIEȘ ALEXANDRA



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania
Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail:office@transylvaniaairport.ro
www.transylvaniaairport.ro



Nota 5

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

- lei -

Creațe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:			
Clienți	879.287,17	123.515,59	755.771,58
Furnizori debitori	5.426,96	1.865,72	3.561,24
Contribuții sociale la fondul concediilor medicale			
Creațe în legătura cu personalul	587.109,10	312.238,35	274.870,75
Debitori diverși	1.553.640,77	1.328,00	1.552.312,77
Cheltuieli în avans	0		
Creațe în legătura cu bugetul statului			
Alte creațe			

- lei -

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:				
Furnizori	74.534,12	63.909,42		10.624,70
Furnizori de imobilizări	17.848,81	17.848,81		
Furnizori-facturi nesosite	111.281,03	111.281,03		
Clienți creditori	22.293,18	93,35	22.199,83	
Personal – salarii datorate	1.076	1.076,00		
Rețineri din salarii datorat terților	11.388,40	5.927,00	5.461,40	
Contribuția asiguratorie de munca	5.285	5.285,00		
Fonduri speciale	2	2		
Creditori diverși	1.260.160,03	495.430,60	764.729,43	
Alte datorii (473)	2.935,63		2935,63	

Comentarii:-

1. La 31 decembrie 2020 soldul clienților neîncasați este de 74.534,12 lei.
2. Datoriile totale înregistrate la 31 decembrie 2020 însumează 1.822.343 lei, din care furnizori de imobilizări 17.848,81 lei reprezintă cheltuieli de investiții – pentru investiție



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail:office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro



multianuala. Indicatorul facturi nesosite nu reprezintă o datorie istorica fiind înregistrate pe baza avizelor pentru a avea o imagine fidela asupra rezultatului anului 2020.

3. Cauze ale evoluției creanțelor și datoriilor

a) **Conform bilanța la 31.12.2020 și bilanț aferent:**

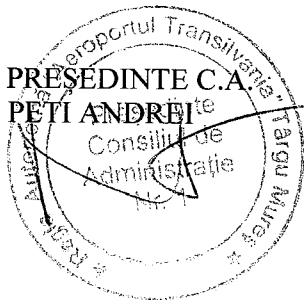
- Creanțe comerciale (411) = 879.287,17 lei din care 273.573,67 lei creanțe curente. Diferența 605.713,50 lei creanțe restante evidențiate în analitic 411.08;
- Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate 428 = 78.723,94 lei
- Alte creanțe în legătura cu persoanele fizice/juridice (461) = 1.553.641 lei
- Provizionane pentru deprecierea creanțelor (491) 659.290,76

Total creanțe restante la 31.12.2020: 1.367.395 lei

Nota : Cea mai importantă sumă dintre creanțele istorice, în valoare de 605.713 lei, provin din anii 2010-2012 și se referă la creanțe față de societăți care au intrat în faliment între timp și unele chiar au fost radiate din evidențele Oficiului Național al Registrului Comerțului, fiind în imposibilitatea de a mai recupera creanțele. Creanțele față de personal reprezintă sporurile acordate ilegal, în urma constatării Camerei de Conturi Mureș și au fost deschise procese împotriva a mai mult de 20 de salariați.

ICP = 100 – Creanțe restante la sfârșitul 2020 / Creanțe restante la începutul anului x 100
ICP = 100 – (creanțe restante la 31.12.2020/creanțe restante la 01.01.2020 x 100) = 100 – (1.367.395/1.472.446) x 100 = 100 – 92,86 = **7,13 Grad de reducere a restanțelor pe Anul 2020 : 7,13 %**

Valoarea creanțelor restante la 31.12.2020 a scăzut cu 105.051, comparativ cu valoarea creanțelor restante înregistrate la 31.12.2019.



Șef Serviciu Economic, Comercial și Tarife
ILIES ALEXANDRA



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail:office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro



Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE APLICATE PENTRU ÎNTOCMIREA SITUATIILOR FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 31.12.2019

1. Cadrul general de raportare financiar-contabila

Principalele principii, politici si metode contabile adoptate de RA AEROPORTUL TRANSILVANIA TG.MUREȘ, la întocmirea *situațiilor financiare* pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020 sunt, in cea mai mare parte, consecvente cu cele prevăzute explicit sau implicit in reglementările legale in vigoare, respectiv:

Legea contabilității nr. 82/1991, republicata, cu modificările si completările ulterioare (L 82/1991);

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1.802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

2. Principii contabile

Situațiile financiare întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020 au fost întocmite pe baza convenției **costurilor istorice** si al principiului **continuității activității** ceea ce presupune in principal ca:

reflectarea in contabilitate a evenimentelor, tranzacțiilor si soldurilor, cu excepțiile menționate in prezentele *Note*, s-a făcut la costuri istorice, respectiv la costurile de la data înregistrării lor;

conducerea societății considera ca nu exista nici un indiciu care sa pună la îndoiala continuitatea activității in orizontul de timp previzibil (minim 1 an).

Au fost avute in vedere de asemenea si celelalte principii contabile prevăzute de L82/1991 si OMFP. 1.802/2014, respectiv

principiul prudentei;

principiul independentei exercițiului;

principiul evaluării separate a elementelor de activ si pasiv;

principiul intangibilității bilanțului de deschidere;

principiul necompensării;

principiul prevalenței economicului asupra juridicului;

principiul pragului de semnificație.

3. Politici si metode contabile

Politicile si metodele contabile adoptate de RA AEROPORTUL TRANSILVANIA TG.MUREȘ, la întocmirea prezentelor situatii financiare sunt prezentate in continuare.

3.1. Bazele contabilitatii

Contabilitatea este tinuta in moneda nationala (LEU) in conformitate cu prevederile L82/1991, si a OMFP. 1.802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail:office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro



Datele și informațiile din contabilitate (balanță de verificare, etc.), înregistrate potrivit celor menționate la alineatul anterior, stau la baza întocmirii *situațiilor financiare*.

3.2. Recunoașterea și evaluarea elementelor incluse în situațiile financiare

3.2.1 Activele și pasivele monetare

În bilanț numerarul și echivalentele de numerar, creanțele și datoriile sunt prezentate la valoarea de intrare, respectiv la cursul de schimb valabil la 31 decembrie 2020 pentru cele exprimate în valută.

În contul de profit și pierderi tranzacțiile de (și cu) active monetare în Lei sunt înregistrate la costuri istorice, iar cele în valută la cursul de schimb de la data decontării.

3.2.2 Activele și pasivele nemonetare

Imobilizările corporale

Imobilizările corporale sunt recunoscute inițial și înregistrate în contabilitate la cost istoric, iar în bilanț sunt evidențiate la valoarea rămasă (valoarea de inventar la cost istoric sau o altă valoare substituită, minus amortizarea cumulată).

Elementele de imobilizări corporale care au fost casate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare, iar profitul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în rezultatul de exploatare al perioadei.

Modernizările sunt capitalizate dacă acestea extind durata de viață a activelor sau dacă măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice viitoare de către aceste active.

Informații suplimentare privind imobilizările (valori brute, amortizări, deprecieri, valori nete, miscări, etc.) sunt prezentate și în *Nota nr. 1*, conform OMFP. 1.802/2014.

Mijloacele fixe sunt prezentate în bilanț la valori nete stabilite prin deducerea din valorile brute a amortizării cumulate.

Amortizarea este calculată prin metoda liniară, folosind duratele normale prevăzute de Hotărârea Guvernului nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Imobilizările corporale în curs sunt prezentate la costurile de achiziție sau de producție după caz.

În cursul exercițiului nu s-au contractat credite pentru investiții în imobilizări corporale.

Câștigul sau pierderea generate de cedarea imobilizărilor sunt determinate ca diferență între valoarea obținută din cedare și valoarea netă contabilă, și sunt incluse în rezultatul exploatarei.

Imobilizări corporale în curs

În soldul contului 231 „Imobilizări corporale în curs” este înregistrată contravaloarea lucrărilor de investiții în curs sau finalizate, neevidențiate în contul de imobilizări corporale până la data curentă. În prezent Direcția Tehnică face o analiză asupra obiectivelor finalizate și pentru care au fost întocmite „Note de recepție finală” în vederea pregătirii dosarelor pentru predarea investițiilor finalizate către Consiliul Județean Mureș – pentru includerea în patrimoniul public al investițiilor.

Imobilizările necorporale





Imobilizările necorporale sunt formate din licențe, programe informatice achiziționate, studii și alte imobilizări necorporale.

Stocurile

- În contabilitate, stocurile sunt evaluate după cum urmează:
- materiile prime, materialele, obiectele de inventar și ambalajele la costul istoric; Metoda de alocare pe costuri este metoda LIFO.
- Societatea nu a constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor.

Creanțele comerciale

- Creanțele comerciale sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizabilă previzibilă care este suma inițială
- Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor neîncasate la sfârșitul anului.

Provizioanele pentru creanțe comerciale

- Sunt provizioane constituite în anii anteriori, în cursul anului 2020 nu au fost constituite sau reluate nici un fel de provizioane.

Datoriile

Datoriile sunt clasificate după termenul de exigibilitate, conform cerințelor OMFP. 1.802/2014 în datoriile curente (sub 1 an) și datoriile pe termen mediu (peste 1 an) fiind prezentate corespunzător în *Nota nr. 5*.

3.2.3 Veniturile

- Veniturile exploatarei** sunt formate din
- cifra de afaceri* ;
- alte venituri din exploatare*.
- Veniturile sunt recunoscute și înregistrate în momentul angajării acestora conform principiului contabilității de angajamente;
- Veniturile din prestări servicii medicale sunt recunoscute, în momentul emiterii facturilor sau a încasării numerarului pe baza rapoartelor fiscale emise de casele de marcat.
- Veniturile totale** mai includ **veniturile financiare** formate din dobânzi încasate și diferențe de curs valutar favorabile aferente tranzacțiilor și disponibilităților.

3.2.4 Cheltuielile

- Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierderi în momentul angajării lor pe baza de documente și conform principiului conectării costurilor la venituri.
- Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobilizărilor sau cheltuielile în avans se recunosc în contul de profit și pierderi prin alocarea sistematică pe baza principiului enunțat anterior.
- În **cheltuielile totale** sunt incluse **cheltuielile exploatarei** și **cheltuielile financiare** formate din dobânzi plătite și diferențele de curs valutar nefavorabile aferente tranzacțiilor și soldurilor în valută.

3.2.5 Situația fluxurilor de numerar





Fluxurile de numerar sunt întocmite pe baza metodei directe conform cerințelor OMFP. 1.802/2014, prin extragerea tuturor operațiunilor care se derulează în numerar (încasări și plăți) separate pe activitatea de exploatare, investiții și de finanțare.

În fluxurile activității de exploatare nu este inclus și efectul “încasărilor și plăților fără decontări de numerar sau echivalente” generat de compensarea unor obligații cu creanțe și invers.

Nota 7

Participații și surse de finanțare

Patrimoniul regiei este de 411.397,96 lei.

Prin Hotărârea 398/1997 prin trecerea unor regii autonome aeroportuare de sub autoritatea Ministerului Transporturilor sub autoritatea Consiliilor Județene, patrimoniul regiei rămâne neschimbat în valoare de 4.113.980 mii lei.

La data de 01 iulie 2005, moneda națională a României, leul, a fost denominată astfel încât **10.000 lei vechi** sunt preschimbați în **1 leu nou**, ceea ce determină patrimoniul regiei să devină **411.397,96 lei**.

Din momentul 2005, nu a intervenit nici o modificare a patrimoniului regiei.

Nota 8

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Societatea are la finele exercițiului financiar un număr de 88 salariați.

Salariile plătite aferente exercițiului sunt în suma de 4.734.283 lei, cheltuieli cu tichetele de masă și tichete vacanță 259.500 lei, iar cheltuielile cu contribuția asiguratorie de muncă a fost de 109.182 lei și cu asigurări și protecție socială 32.595 lei.

Conducerea regiei este asigurată de către membrii Consiliului de Administrație.

În timpul anului au fost achitate din disponibilitățile regiei cheltuielile de deplasare și cheltuielile cu combustibilii, efectuate de către membrii Consiliului de Administrație, urmând ca aceste cheltuieli să fie decontate de Consiliul Județean Mureș.



Șef Serviciu Economic, Comercial și Tarife
ILIEȘ ALEXANDRA



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail: office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro



Nota 9

Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari**1. Indicatorul lichidității curente**

$$\text{Indicatorul lichidității curente}_{2020} = \frac{\text{ACTIVE CURENTE}}{\text{DATORII CURENTE}} = \frac{2.370.478}{1.822.343} = 1,30$$

$$\text{Indicatorul lichidității curente}_{2019} = \frac{\text{ACTIVE CURENTE}}{\text{DATORII CURENTE}} = \frac{2.968.462}{1.502.081} = 1,97$$

Se calculează ca raport între Activele curente (AC) și Datoriile pe termen scurt valoarea recomandată acceptată = 2. indicatorul lichidității curente determinat în limite acceptabile oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente fapt pentru care nu este cunoscut și sub denumirea de indicatorul capitalului circulant. Se observă că există o tendință de scădere față de anul precedent. Dacă datoriile pe termen scurt ar deveni exigibile imediat (caz de insolvență) societatea și-ar putea onora toate obligațiile curente valorificând toate activele curente (stocuri, creanțe pe termen scurt, casa, banca, etc.). Altfel spus, valoarea tuturor activelor pe termen scurt acoperă 49,4 % din valoarea datoriilor pe termen scurt, aproape dublu de cât ar fi nevoie să fie acoperite.

2. Indicatorul lichidității imediate

$$\text{Indicatorul lichidității imediate}_{2020} = \frac{\text{ACTIVE CURENTE} - \text{STOCURI}}{\text{DATORII CURENTE}} = \frac{(2.370.478 - 546.370)}{(1.822.343)} = 1,01$$

$$\text{Indicatorul lichidității imediate}_{2019} = \frac{\text{ACTIVE CURENTE} - \text{STOCURI}}{\text{DATORII CURENTE}} = \frac{(2.968.462 - 672.819)}{1.502.081} = 1,52$$

Indicatorul lichidității imediate este sinonim cu Indicatorul testului acid. Este un indicator economico-financiar de lichiditate care arată capacitatea societății de a-și plăti imediat datoriile. (Active curente - Stocuri) / Datorii (Pasive) curente. Nu are o anumită valoare recomandată, însă este bine să aibă o valoare cât mai ridicată.

Din rezultatele obținute comparând anul 2020 cu 2019 se observă o scădere. Practic scăderea lichidității imediate se datorează creșterii datoriilor curente și o scădere a activelor curente-stocuri.





3. Indicatorul gradului de îndatorare (calcul simplificat)

$$\text{Indicatorul gradului de îndatorare}_{2020} = \frac{\text{CAPITAL ÎMPRUMUTAT}}{\text{CAPITALURI TOTALE(CAPITAL ANGAJAT)}} = \frac{174.261}{585.659} = 29,75\%$$

$$\text{Indicatorul gradului de îndatorare}_{2019} = \frac{\text{CAPITAL ÎMPRUMUTAT}}{\text{CAPITALURI TOTALE(CAPITAL ANGAJAT)}} = \frac{174.261}{585.659} = 29,75 \%$$

Indicatorul gradului de îndatorare este un indicator de risc care arata cat la suta este îndatorată societatea in raport cu întregul capital atât cel propriu cat si cel împrumutat.

O valoare considerata normala a acestui indicator se situează sub 75%.

4. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$\text{Indicatorul privind acoperirea dobanzilor}_{2020} = \frac{\text{PROFIT INAINTEA PLATII DOBANZILOR SI A IMPOZITULUI PE PROFIT}}{\text{CHELTUIELI CU DOBANDA}}$$

Regia nu are profit, decât aferent unor cheltuieli nedeductibile fiscal.

$$\text{Indicatorul privind acoperirea dobanzilor}_{2019} = \frac{\text{PROFIT INAINTEA PLATII DOBANZILOR SI A IMPOZITULUI PE PROFIT}}{\text{CHELTUIELI CU DOBANDA}}$$

Regia nu are profit, decât aferent unor cheltuieli nedeductibile fiscal.

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atât poziția entității este considerata mai riscanta.

5. Durata medie de încasare a clienților

Pentru anul 2020

a) aferentă activității curente

$$\text{Durata medie de încasare a clienților}_{2020} = \frac{\text{CLIENTI}}{\text{VANZARI ZILNICE}} = \frac{879.287}{7.365.731} = 12 \text{ zile}$$

Pentru anul 2019

b) aferentă activității curente

$$\text{Durata medie de încasare a clienților}_{2019} = \frac{\text{CLIENTI}}{\text{VANZARI ZILNICE}} = \frac{1.180.951}{9.162.114} = 12,88 \text{ zile}$$



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257 e-mail: office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro



Durata medie a încasărilor, conform cu prevederile contractelor existente, este de 30 de zile respectiv 60 de zile pentru încasările din extern.

Durata medie de încasare a clienților este un indicator financiar care măsoară eficiența vânzărilor din perspectiva încasărilor și a generării de numerar pentru companie, pentru o anumită perioadă. Cu cât durata medie de încasare a clienților are valori mai mici, cu atât este mai mare performanța vânzărilor sub aspect financiar.

6. Rata solvabilității generale

Pentru anul 2020

a) calcul fara active imobilizate

$$\text{Rata solvabilității generale}_{2020} = \frac{\text{ACTIVE TOTALE}}{\text{DATORII TOTALE}} \times 100 = \frac{2.370.478}{1.822.343} \times 100 = 130,07 \%$$

b) calcul inclusiv imobilizările

$$\text{Rata solvabilității generale}_{2020} = \frac{\text{ACTIVE TOTALE}}{\text{DATORII TOTALE}} \times 100 = \frac{20.828.276}{1.822.343} \times 100 = 1142,9 \%$$

Pentru anul 2019

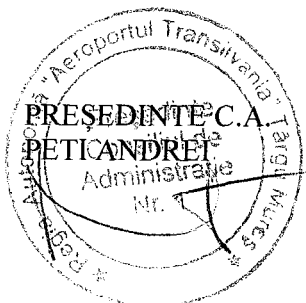
c) calcul fara active imobilizate

$$\text{Rata solvabilității generale}_{2019} = \frac{\text{ACTIVE TOTALE}}{\text{DATORII TOTALE}} \times 100 = \frac{2.968.462}{2.346.572} \times 100 = 126,51\%$$

d) calcul inclusiv imobilizările

$$\text{Rata solvabilității generale}_{2019} = \frac{\text{ACTIVE TOTALE}}{\text{DATORII TOTALE}} \times 100 = \frac{17.516.722}{2.346.572} \times 100 = 745,49\%$$

Rata solvabilității generale reflectă capacitatea unei întreprinderi de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung. Acest indicator reflectă gradul de acoperire a datoriilor pe seama activelor totale și reflectă și posibilitatea întreprinderii de a transforma activele în lichidități în vederea onorării obligațiilor de plată.



Șef Serviciu Economic, Comercial și Tarife
ILIEȘ ALEXANDRA



TRANSYLVANIA AIRPORT TÎRGU MUREȘ

547612 Vidrasău, Mureș, Romania

Phone: +40-265-328.888 Fax: +40-265-328.257

e-mail: office@transylvaniaairport.ro

www.transylvaniaairport.ro