

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1005 A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară: UU		
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul 2019		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 6 610 000		
Entitatea S.C. SEPSI REKREATIV SA.					
Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	Covasna		SF GHEORGHE		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon
	LUNCA OLTULUI	7			0267318202
Număr din registrul comerțului		J14/251/2015	Cod unic de înregistrare		3 5 2 4 1 4 1 3 0
Forma de proprietate					
34--Societati pe acțiuni					
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)					
9329 Alte activități recreative și distractive n.c.a.					
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)					
9329 Alte activități recreative și distractive n.c.a.					
☒ Situații financiare anuale			☐ Raportări anuale		
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)					
☒ Entități mici, mari și entități de interes public		☐ Entități de interes public		☐ ?	
☐ Entități mici				☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991	
☒ Microentități				☐ 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 simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT					
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori :		Capitaluri - total	-198.808		
		Capital subscris	6.610.000		
		Profit/ pierdere	3.321		
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,		
Numele și prenumele			Numele și prenumele		
BODOR LORAND			KANYADI ILDIKO		
Semnătura			Calitatea		
			12--CONTABIL SEF		
			Semnătura		
			Nr.de înregistrare în organismul profesional		
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA			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 firmă de audit		
			ERZSEBET ANDREI		
			Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		
			2105		
			CIF/ CUI		
			2 1 9 3 3 3 2 0		
Formular VALIDAT					

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	233.990	141.386
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	233.990	141.386
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	19.129	9.060
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	352.723	350.788
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a-06b)	08	06	352.723	350.788
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	578.578	197.487
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	950.430	557.335
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
15	13	1.386.549	897.529	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14	-436.119	-340.194	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15	-202.129	-198.808	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	6.610.000	6.610.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.610.000	6.610.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	3.542.041
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	3.321
	SOLD D (ct. 121)	46	44	3.270.088
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		3.321
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-202.129	-198.808
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-202.129	-198.808

Suma de control F10: 45545837 / 216221806

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

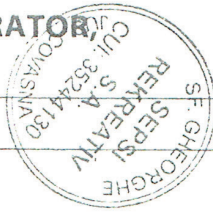
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

BODOR LORAND

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

-

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 - 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	2.236.390	3.060.163
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	131.960	2.672.819
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	351.657	386.634
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	1.731.218	2.171.867
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	58.400	74.372
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	3.497.163	3.096.788
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	3.321
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	3.270.088	0

Suma de control F20 : 22742840 / 216221806

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

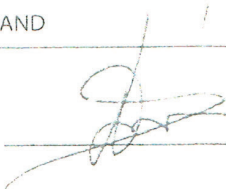
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BODOR LORAND

Semnătura




Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

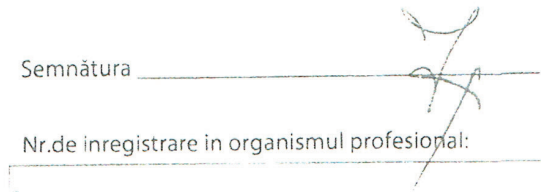
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	3.321	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	334.008	334.008	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	178.003	178.003	
- peste 30 de zile		06	06	178.003	178.003	
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	115.553	115.553	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	115.553	115.553	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	19.249	19.249	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (30*)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	21.203	21.203	
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	52		58
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	57		62
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	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	122.295
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018 31.12.2019
A		B	1 2
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	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018 31.12.2019
A		B	1 2
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018 31.12.2019
A		B	1 2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50	
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52	
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)	

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	302.967	322.082
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
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)	64	61	41.237	21.800
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62	32.886	8.661
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	8.351	13.139
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
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)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	6.093	
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	6.093	
- 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)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	15.446	13.440
- în lei (ct. 5311)	87	83	15.446	13.440
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	562.524	183.599
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	562.508	167.349
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88	16	16.250
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	97	93	1.386.548	897.530
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	205.195	525.266
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	84.480	107.038
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	1.084.642	247.689

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	50.891	174.091
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	1.033.751	64.880
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112		8.718
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entitatii in relatile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	12.231	17.537
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120	12.231	17.537
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	6.610.000	6.610.000
- acțiuni cotate 3)	132	127		
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129	6.610.000	6.610.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		117.300
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	141	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137	6.610.000	X	6.610.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141	6.610.000	100,00	6.610.000	100,00
- cu capital integral de stat	147	142	6.610.000	100,00	6.610.000	100,00
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regii autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146				
- deținut de persoane fizice	152	147				
- deținut de alte entități	153	148				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:						
- către instituții publice centrale;	154	149				
- către instituții publice locale;	155	150				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156	151				
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	157	152				
- către instituții publice centrale;	158	153				
- către instituții publice locale;	159	154				
XV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	160	155				
- către instituții publice centrale;	161	156				
- către instituții publice locale;	162	157				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	169	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	173	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2018	31.12.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	2.236.390	3.060.163
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	2.221.890	3.047.655
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169	14.500	12.508
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale si corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		2.609.993
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179	131.772	62.699
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	2.368.162	5.732.855
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	351.657	386.634
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	89.966	100.539
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	1.261.505	1.677.018
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186	7.575	6.970
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188	1.731.218	2.171.867
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	1.693.600	2.124.508
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	37.618	47.359
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	58.400	74.372
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	58.400	74.372
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	2.137.656	1.312.211
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	646.146	712.771
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)	205	199	1.488.352	545.009
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	3.158	54.431
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	5.637.977	5.729.611
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	0	3.244
- Pierdere (rd. 208-182)	215	210	3.269.815	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213	40	51
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216	147	76
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218	187	127
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224	460	50
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225	460	50
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	0	77
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	273	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	2.368.349	5.732.982
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	5.638.437	5.729.661
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	0	3.321
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	3.270.088	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	0	3.321
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	3.270.088	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BODOR LORAND

Semnatura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

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. ...".

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea "XII Capital social vărsat" la rd. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

7) 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 cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 154.

8) La acest rând 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".

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	367.373	19.984	61.283		326.074
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09		10.300			10.300
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	367.373	30.284	61.283		336.374
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	367.373	30.284	61.283	X	336.374

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	133.383	70.938	12.766	191.555
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		3.433		3.433
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	133.383	74.371	12.766	194.988
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	133.383	74.371	12.766	194.988

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

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

Suma de control F40 : 3632466 / 216221806

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BODOR LORAND

Semnătura

Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Formular
VALIDAT

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii

SEPSI REKREATIV S.A.

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale **SEPSI REKREATIV S.A.**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Total capitaluri proprii: -198.808 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar(profit): 3.321 lei

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor unor ajustări care ar fi putut fi considerate necesare asupra situațiilor financiare cu aspectele menționate în paragraful 3, situațiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2019, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

3. Baza opiniei

- Noi nu am participat la inventarierea elementelor patrimoniale stabilit la data de 31 decembrie 2019, ca atare nu putem să exprimăm o opinie referitor la procedura de inventariere.
- În evidența societății la 31.12.2019 există sume neîncasate în valoare de 322.082.33 lei iar din componența soldurilor rezultă că sunt solduri mai vechi de un an în valoare de 31.279.28 lei. Realizarea unor proceduri de audit pentru verificarea creanțelor comerciale în sold la data de 31 decembrie 2019, altele decât procedura de confirmare, ne-a condus la concluzia existenței unor creanțe incerte, probabil necollectabile, pentru care Societatea nu și-a constituit ajustări pentru deprecieri, ca o consecință a aplicării principiului prudenței, ceea ce în opinia noastră nu este în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul

Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

3. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
4. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității **SEPSI REKREATIV S.A.** de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
5. Persoanele însărcinate cu guvernanta au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al **SEPSI REKREATIV S.A.** .

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

6. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute,

dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport asupra raportului administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.
8. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:
 - a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
 - b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;
 - c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

ANDREI ERZSÉBET

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România

Cu certificatul Nr. 2105 / 22.05.2007

În numele: **AMIROAUDIT S.R.L.**

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu Nr. 755 / 08.08.2007

Sfântu Gheorghe, România

30.04.2020



RAPORTUL DIRECTORULUI GENERAL

Nr. 210/13.05.2020

Sc Sepsi ReKreativ Sa s-a constituit pe baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Sfântu Gheorghe nr. 273/2015 completat cu Hotărârea nr. 306/20125 prin asocierea Municipiului Sfântu Gheorghe cu S.C. Urban Locato S.R.L. Sfântu Gheorghe, societatea fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului în data de 18.11.2015.

Capitalul social subscris în valoare de 6.610.000 lei , vărsat pana 31.12.2019 – 6.610.000 lei de către asociați , proporțional cu cota de participare a asociaților stabilit în Actul Constitutiv al societății.

În raportari contabile anuale a societății pe anul 2019 se constată un profit de 3321 lei, fapt ce rezultă din realizarea unui venit de 5.732.982 lei

-- din care tip tip exploatare 3.060.163 venituri financiare 127 lei ,alte venituri din exploatare 62.699 lei si venituri din ajutor stat in val de 2609993 lei

împreună cu cheltuieli în valoare totală de 5.729.661 lei reprezentând :

- cheltuieli de natură salarială și aferente contractului de mandat în valoare de: 2.171.863 lei
- costul materiilor prime si a consumabilelor in valoare de: 386.634 lei
- cheltuieli cu obiecte de inventar in valoare de: 100.539 lei
- cheltuieli privind marfurile in valoare de: 6970 lei
- cheltuieli cu energia si apa in valoare de: 1.677.018 lei
- cheltuieli cu intretinere si reparatiile in valoare de : 14.044 lei
- cheltuieli cu redevente in valoare de: 112.272 lei
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti : 586.509 lei
- cheltuieli cu impozite si taxe in val. de: 545.009 lei

- chelt cu active cedate : 48515 lei
- cheltuieli cu amortizare : 74372 lei
- amenzi, penalitati : 5915 lei

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 10/2019** - 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.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative:

Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

a) salariatii: numar mediu: 58

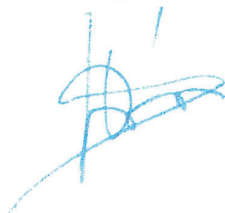
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 1123383 lei

- cheltuieli cu asigurarile sociale : 863365 lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare

Director general

Bodor Lóránd



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	6 610 000.00	0.00	0.00	0.00	6 610 000.00	0.00	6 610 000.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIEDERE NEACOP.	3 542 041.40	0.00	0.00	3 320.91	6 812 129.15	3 320.91	6 808 808.24	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	3 270 087.75	0.00	477 385.58	262 754.20	8 999 749.42	9 003 070.33	0.00	3 320.91
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	3 320.91	0.00	3 320.91	0.00	3 320.91	0.00
Total sume clasa 1		6 812 129.15	6 610 000.00	480 706.49	266 075.11	15 815 199.48	15 616 391.24	6 812 129.15	6 613 320.91
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	231 123.35	0.00	0.00	0.00	251 106.87	0.00	251 106.87	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	136 249.86	0.00	0.00	0.00	136 249.86	61 282.79	74 967.07	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 300.00	0.00	10 300.00	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	133 383.65	0.00	4 400.87	12 767.24	204 322.08	0.00	191 554.84
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	143.05	0.00	3 433.20	0.00	3 433.20
Total sume clasa 2		367 373.21	133 383.65	0.00	4 543.92	410 423.97	269 038.07	336 373.94	194 988.04
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	12.50	12.50	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	4 063.09	4 063.09	42 700.16	42 700.16	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	852.94	852.94	27 539.33	27 539.33	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	18 935.68	0.00	20 293.03	14 597.76	328 580.86	318 773.38	9 807.48	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	193.26	193.26	49 292.71	49 292.71	0.00	0.00
371	MARFURI	2 168.21	0.00	804.00	860.00	16 350.21	14 316.00	2 034.21	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	659.99	361.00	350.30	5 508.81	6 376.66	0.00	867.85
Total sume clasa 3		21 103.89	659.99	26 567.32	20 917.35	469 984.58	459 010.74	11 841.69	867.85
401	FURNIZORI	0.00	205 195.48	206 303.18	322 985.29	3 098 382.56	3 623 648.25	0.00	525 265.69
409	FURNIZORI - DEBITORI	2 425.50	0.00	-195.27	0.00	6 906.22	0.00	6 906.22	0.00
4111	CLIENTI	302 967.21	0.00	288 526.64	424 358.11	3 726 034.00	3 403 951.67	322 082.33	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	-793.38	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	78 029.90	177 286.51	178 719.00	1 970 201.98	2 084 777.90	0.00	94 575.92
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	5 785.10	198.49	505.00	20 458.02	26 312.10	0.00	5 854.08
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	665.00	0.00	0.00	0.00	665.00	0.00	665.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	0.00	360.00	758.00	1 080.00	1 838.00	0.00	758.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	2 728.00	17 741.00	22 926.00	0.00	5 185.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	-2 556.00	0.00	2 556.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	39 160.00	11 918.59	47 255.00	452 088.59	569 557.00	0.00	117 468.41
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	14 287.00	4 330.00	18 857.00	167 507.38	224 130.00	0.00	56 622.62
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	3 236.00	523.99	4 241.00	38 857.99	50 578.00	0.00	11 720.01
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	32 886.00	0.00	505.00	44 752.00	53 413.00	44 752.00	8 661.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	3 832.47	0.00	24 430.00	24 430.00	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	3 589.96	0.00	9 282.10	0.00	117 519.63	108 237.53	9 282.10	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	44 398.25	44 398.25	444 182.65	444 182.65	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	35 116.15	35 116.18	354 682.97	354 682.97	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	3 445.74	0.00	4 266.06	3 982.25	43 513.19	41 570.31	1 942.88	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	10 029.00	13 996.00	13 255.00	119 440.00	147 927.00	0.00	28 487.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	1 020 485.58	0.00	3 469.00	1 500 184.82	1 524 857.58	0.00	24 672.76
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	600.78	4 701.00	27 765.78	36 484.00	0.00	8 718.22
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	12 230.94	0.00	-30.00	283.67	13 356.61	0.00	13 072.94
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	6 093.34	0.00	0.00	0.00	-601.75	3 861.85	0.00	4 463.60
Total sume clasa 4		351 407.75	1 386 548.00	801 228.94	1 151 812.70	12 184 071.70	12 732 726.42	348 874.53	897 529.25
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	562 507.95	0.00	515 694.24	386 111.23	7 836 562.44	7 669 213.09	167 349.35	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	15.99	0.00	16 104.50	0.00	33 334.49	17 084.95	16 249.54	0.00
5311	CASA IN LEI	15 445.87	0.00	120 365.71	131 126.54	1 887 164.86	1 873 724.49	13 440.37	0.00
5328	ALTE VALORI GARANTIE	607.48	0.00	19 210.00	19 290.00	138 207.48	137 760.00	447.48	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.35	0.00	0.00	0.35	0.35	0.35	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	172 025.00	172 025.00	3 065 860.05	3 065 860.05	0.00	0.00
Total sume clasa 5		578 577.64	0.00	843 399.45	708 553.12	12 961 129.67	12 763 642.93	197 486.74	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	12.50	12.50	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	4 063.09	4 063.09	42 256.37	42 256.37	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	852.94	852.94	27 539.33	27 539.33	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT CONSUMABILE	0.00	0.00	14 298.26	14 298.26	316 825.48	316 825.48	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	193.26	193.26	49 292.71	49 292.71	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT NESTOCATE	0.00	0.00	5 089.77	5 089.77	51 246.71	51 246.71	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	173 675.99	173 675.99	1 677 018.45	1 677 018.45	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	401.86	401.86	6 970.37	6 970.37	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	14 044.78	14 044.78	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	1 299.14	1 299.14	125 391.60	125 391.60	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	7 118.99	7 118.99	57 576.12	57 576.12	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	9 775.00	9 775.00	117 300.00	117 300.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 985.00	2 985.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	3 966.30	3 966.30	31 495.15	31 495.15	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	262.50	262.50	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	661.93	661.93	7 931.22	7 931.22	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	789.33	789.33	7 335.06	7 335.06	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	34 795.90	34 795.90	348 449.81	348 449.81	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	10 906.00	10 906.00	545 009.33	545 009.33	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	178 719.00	178 719.00	1 986 748.00	1 986 748.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	8 550.00	8 550.00	15 465.00	15 465.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	10 740.00	10 740.00	122 295.00	122 295.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	17.00	17.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	4 241.00	4 241.00	47 342.00	47 342.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	2 656.59	2 656.59	5 744.58	5 744.58	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	48 515.55	48 515.55	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	170.75	170.75	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	47.31	47.31	49.67	49.67	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	4 543.92	4 543.92	74 371.63	74 371.63	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	477 385.58	477 385.58	5 729 661.67	5 729 661.67	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	0.00	0.00	86.72	86.72	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	227 419.59	227 419.59	2 749 441.82	2 749 441.82	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	11 457.59	11 457.59	167 784.59	167 784.59	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	762.86	762.86	12 507.83	12 507.83	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	14 640.82	14 640.82	130 342.27	130 342.27	0.00	0.00
7416	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. ALTE CHELTUIELI DE EXP.	0.00	0.00	0.00	0.00	2 609 992.80	2 609 992.80	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	4 405.00	4 405.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	8 433.14	8 433.14	58 294.37	58 294.37	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	39.77	39.77	75.77	75.77	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.43	0.43	51.41	51.41	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	262 754.20	262 754.20	5 732 982.58	5 732 982.58	0.00	0.00
Totaluri:		8 130 591.64	8 130 591.64	2 892 041.98	2 892 041.98	53 303 453.65	53 303 453.65	7 706 706.05	7 706 706.05

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,