

Bifați 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		S1003_A1.0.0 06.02.2020 Tip situație financiară: BS ☒ An ☐ Semestru Anul 2019	
		Suma de control 10.900.000	
Entitatea TULCEA GAZ S.A.			
Adresa	Județ Tulcea	Sector	Localitate TULCEA
	Strada ISACCEI	Nr. 73	Bloc Scara Ap. Telefon
	Număr din registrul comerțului J36/235/2003 Cod unic de înregistrare 1 5 4 8 0 1 2 8		
Forma de proprietate			
23--Societăți cu capital de stat și privat autohton (capital de stat sub 50%)			
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)			
3522 Distribuția combustibililor gazoși, prin conducte			
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)			
3522 Distribuția combustibililor gazoși, prin conducte			
☒ 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 31.12.2019 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori :			
Capitaluri - total		17.569.993	
Capital subscris		10.900.000	
Profit/ pierdere		1.517.115	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele		Numele și prenumele	
DIRECTOR GENERAL - ING. ION EMIL DRAGOMIR		SEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL - EC. MIRELA BOCIOAGA	
Semnătura		Calitatea	
		13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII	
		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 ☒	
Formular VALIDAT		AUDITOR	
		Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit	
		EXPERT AUDIT SRL	
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI	
1009/2001		1 4 0 5 8 3 9 8	

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	183.202	31.125
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	17.825.098	16.780.281
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	18.008.300	16.811.406
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	1.121.511	1.111.111
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)	6.348.935	11.058.324
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.348.935	11.058.324
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.412.560	-3.441.488
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.883.006	8.727.947
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	656	674
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	656	674
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	10.839.084	7.970.034
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-1.955.422	758.587
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12+14)	17	15	16.052.878	17.569.993
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	10.900.000	10.900.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.900.000	10.900.000
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	5.847.572	5.129.434
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)	43	41	23.444	23.444
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	1.517.115
SOLD D (ct. 121)	46	44	718.138	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	16.052.878	17.569.993
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	16.052.878	17.569.993

Suma de control F10 : 315018539 / 1236187154

*) 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

DIRECTOR GENERAL - ING. ION EMIL DRAGOMIR

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL - EC. MIRELA BOCIOAGA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	22.055.894	28.935.657
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.564.975	5.972.447
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	16.490.919	22.963.210
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		
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	180.608	277.337
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	43.416	28.492
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	22.279.918	29.241.486
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	222.633	327.768
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	86.308	156.946
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	8.152	14.013
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	13.021.586	17.216.277
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.439.720	3.710.836
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.338.804	3.599.922
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	100.916	110.914
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.417.286	2.685.867
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.417.286	2.685.867
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	4.653	5.221

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	33.094	14.684
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	28.441	9.463
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.814.883	3.342.840
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.472.431	2.869.989
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	297.557	443.873
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	44.895	28.978
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	23.015.221	27.459.768
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	1.781.718
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	735.303	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	14	22
- 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	17.239	10.932
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	17.253	10.954
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		32.774
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	88	7
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	88	32.781
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	17.165	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	21.827

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	22.297.171	29.252.440
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	23.015.309	27.492.549
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	1.759.891
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	718.138	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		242.776
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	1.517.115
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	718.138	0

Suma de control F20 : 384173143 / 1236187154

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL - ING. ION EMIL DRACOMIR

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL - EC. MIRELA BOCIOAGA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	1.517.115	
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	947.503	530.166	417.337
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	947.503	530.166	417.337
- peste 30 de zile	06	06	724.901	530.166	194.735
- peste 90 de zile	07	07	46.443		46.443
- peste 1 an	08	08	176.159		176.159
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- 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			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	45	42
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	46	42

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	254.220
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

F30 - pag. 2				
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	149.994	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	1.644	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	148.350	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
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), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	2.597	2.941
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	2.597	2.941
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	6.868	12.258
- în lei (ct. 5311)	94	85	6.868	12.258
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.291.515	-3.542.243
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.290.878	-3.542.494
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	637	251
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	113.194	86.507
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	113.194	86.507
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	10.839.084	7.970.034
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	1.400.000	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	7.650.947	7.295.124
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	104.966	117.469
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	742.141	555.033
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	127.165	145.827
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	614.976	409.206
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	941.030	2.408
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	938.903	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	2.127	2.408

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	10.900.000	10.900.000
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132	10.900.000	10.900.000
- părți sociale	146	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	205.198	205.198
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	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
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 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	Col.1	Col.2
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	Col.3	Col.4
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		
- cu capital integral de stat	159	146		
- cu capital majoritar de stat	160	147		
- cu capital minoritar de stat	161	148		

F30 - pag 7

- deţinut de regii autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150	10.287.000	94,38	10.287.000	94,38
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituţii publice centrale;	167	154				
- către instituţii publice locale;	168	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituţii publice centrale	172	159				
- către instituţii publice locale	173	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituţii publice centrale	176	163				
- către instituţii publice locale	177	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanţe 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:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL - ING. ION EMIL DRAGOMIR

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL - EC. MIRELA BOCIOAGA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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 chiriile 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 luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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 cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2019

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	592.250	16.446	2.692	X	606.004
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	592.250	16.446	2.692	X	606.004
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	912.173			X	912.173
Constructii	07	29.650.820	1.522.482	427.649	0	30.745.653
Instalatii tehnice si masini	08	6.065.330	468.355	4.483	0	6.529.202
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	79.173	7.447	5.039	5.039	81.581
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	505.916	1.912.761	2.006.388		412.289
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	37.213.412	3.911.045	2.443.559	5.039	38.680.898
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	37.805.662	3.927.491	2.446.251	5.039	39.286.902

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobiliarilor 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 immobilizari	20	409.048	168.523	2.692	574.879
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	409.048	168.523	2.692	574.879
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	16.218.812	2.007.984		18.226.796
Instalatii tehnice si masini	25	3.113.398	496.501	23	3.609.876
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	56.104	12.881	5.040	63.945
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	19.388.314	2.517.366	5.063	21.900.617
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	19.797.362	2.685.889	7.755	22.475.496

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 : 385313541 / 1236187154

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL - ING. ION EMIL DRAGOMIR

Semnătura



Numele si prenumele

SEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL - EC. MIRELA BOCIOAGA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 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 exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – 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 entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2020), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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”).

TULCEA GAZ S.A - Tulcea

Atribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. J36/235/2003
Cont - RO14RZBR000006006727576 RAUFELSEN BANK
Cont - RO34BRDE370SV23132413700 BRD
Cont - RO73RNCB0256043354140001 BCR TULCEA

Operator de date cu caracter personal nr. 19069

Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833

www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro

DISPECERAT Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/536.327 Fax: 0240/536.326

TELVERDE: 0800.882.222



ACTIVE IMOBILIZATE 31.12.2019

NOTA 1

NR	ELEMENTE DE ACTIVE	VALOAREA BRUTA			DEPRECIERI - AMORTIZARE ȘI PROVIZIOANE					
		SOLD LA 1-Jan-19	CREȘTERI	REDUCERI	SOLD LA 31-Dec-19	SOLD LA 1-Jan-19	DEPRECIERI DIN AMORTIZĂRI	DEPRECIERI DIN PROVIZIOANE	REDUCERI SAU RELUĂRI	SOLD LA 31-Dec-19
1	Concesiuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Alte imobilizări necorporale	592,250	16,446	2,692	606,004	409,048	168,523		2,692	574,879
3	Avansuri și imobilizări necorporale în curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A	TOTAL IMOBILIZĂRI NECORPORALE	592,250	16,446	2,692	606,004	409,048	168,523		2,692	574,879
B	Terenuri	912,173	0	0	912,173	0	0	0	0	0
4	Construcții	29,650,820	1,522,482	427,649	30,745,653	16,218,812	2,007,984	0	0	18,226,796
5	Instalații tehnice și mașini	6,065,330	468,355	4,483	6,529,202	3,113,398	496,501	0	23	3,609,876
6	Alte instalații, utilaje și mobilier	79,173	7,447	5,039	81,581	56,104	12,881	0	5,040	63,945
C	TOTAL MIJLOACE FIXE	35,795,323	1,998,284	437,171	37,356,436	19,388,314	2,517,366	0	5,063	21,900,617
7	Imobilizări în curs	505,916	1,912,761	2,006,388	412,288	0	0	0	0	0
D	TOTAL IMOBILIZĂRI ÎN CURS	505,916	1,912,761	2,006,388	412,288	0	0	0	0	0
E	TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE	37,213,412	3,911,045	2,443,559	38,680,898	19,388,314	2,517,366	0	5,063	21,900,617
	Imobilizări financiare		0	0	0	0	0	0	0	0
F	TOTAL IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	37,805,662	3,927,491	2,446,251	39,286,902	19,797,362	2,685,889	0	7,755	22,475,496

DIRECTOR GENERAL,

ING ION EMIL DRAGOMIR



ȘEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL,
EC. MIRELA BOCIOAGĂ

[Signature]

TULCEA GAZ S.A - Tulcea

Attribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. J36/235/2003
Cont - RO14RZBR000060006727576 RAIFFEISEN BANK
Cont - RO34BRDE370SV23132413700 BRD
Cont - RO73RNCB0256043354140001 BCR TULCEA
Operator de date cu caracter personal nr. 19069



SEDIU Str. Isaceei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833
www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro



DISPECERAT Str. Isaceei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
Tel: 0240/536.327 Fax: 0240/536.326
TELVERDE: 0800.882.222

NOTA 2

PROVIZIOANE AN 2019

Provizioanele au fost constituite în conformitate cu art. 26 din Legea 227/2015 privind Codul fiscal, cu respectarea cumulativă a următoarelor condiții:

1. sunt înregistrate după data de 1 ianuarie 2004;
2. sunt neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței;
3. nu sunt garantate de altă persoană;
4. sunt datorate de o persoană care nu este persoană afiliată contribuabilului;
5. au fost incluse în veniturile impozabile ale contribuabilului.

DENUMIRE	SOLD ÎNȚĂL	TRANSFERURI		SOLD FINAL
		ÎN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4=1+2-3
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAŢELOR CLIEŢI	46.373.40	14.683.71	9.463.13	51.593.98

DIRECTOR GENERAL,

ING. ION EMIL DRAGOMIR



ŞEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL,
EC. MIRELA BOCIOAGĂ

TULCEA GAZ S.A - Tulcea

Atribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. J36/235/2003

Cont - RO14RZBR000060006727576 RAIFEISEN BANK

Cont - RO34BRDI370SV23132413700 BRD

Cont - RO73RNCB0256043354140001 BCR TULCEA

Operator de date cu caracter personal nr. 19069

SEDIU Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
 Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833
www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro

DISPECERAT Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
 Tel: 0240/536.327 Fax: 0240/536.326
 TELVERDE: 0800.882.222

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI ANULUI 2019

DESTINAȚIA PROFITULUI	VALOARE
Profit net de repartizat :	1.517.115,42
- rezerva legală	87.994,57
- dividende	1.429.120,85

TULCEA GAZ S.A. a înregistrat la 31.12.2019 PROFIT în valoare de 1.517.115,42 lei
S-a repartizat pe rezerva legală 5%, adică 87.994,57 lei, iar valoarea de 1.429.120,85 lei va fi repartizată prin acordare de dividende

DIRECTOR GENERAL,

ING. ION EMIL DRAGOMIR



ŞEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL,
EC. MIRELA BOCIOAGĂ



TULCEA GAZ S.A. - Tulcea

Atribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. 136/235/2003
Inreg. RAFFEISEN BANK
RO34BRDE3705V23132413700 BRD
Cont - RO34BRDE3705V23132413700 BRD
Cont - RO34BRDE3705V23132413700 BRD
Operator de date cu caracter personal nr. 19069

SEDIU Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833
www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro

DISPECERAT Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/536.326
TELEVIZIE: 0800.882.222



NOTA 4

CREANȚE ȘI DATORII 31.12.2019

NR	CREANȚE	SOLD LA 12/31/2019	TERMEN DE LICHIDITATE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
1	Creanțe Comerciale	10,383,875	10,383,875	
	Furnizori debitori	4,385,169	4,385,169	
	Clienți	5,998,705	5,998,705	
2	Alte creanțe	675,124	675,123	
	Avansuri acordate personalului	11,288	11,288	
	Creanțe fiscale	660,220	660,220	
	Debitori diverși	2,941	2,941	
	Cheltuieli în avans	674	674	
	TOTAL CREANȚE	11,058,998	11,058,998	0

NR	DATORII	SOLD LA 12/31/2019	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			SUB 1 AN	1 - 5 ANI	PESTE 5 ANI
1	Furnizori	2,424,038	2,424,038		
2	Furnizori de imobilizări	980,359	804,200	176,159	
3	Furnizori facturi nesosite	3,601,101	3,601,101		
4	Clienți creditori	289,625	289,625		
5	Personal, remunerații datorate	103,624	103,624		
6	Retineri din salarii datorate terților	1,606	1,606		
7	Alte datorii și creanțe în legătură cu personalul	12,239	12,239		
8	Asigurări sociale	97,926	97,926		
9	Asigurări de sănătate	39,103	39,103		
10	Contribuția asigurătorie pentru munca	8,798	8,798		
11	Impozitul pe salarii	26,322	26,322		
12	Impozitul pe profit	0	0		
13	Fonduri speciale	0	0		
14	Impozite, taxe și vărsăminte asimilate	94,070	94,070		
15	TVA de plată și neexigibilă	288,815	288,815		
16	Creditori diverși	2,408	2,408		
	TOTAL DATORII	7,970,035	7,793,876	176,159	

DIRECTOR GENERAL,



ING. DRAGOMIR ION EMIL

ȘEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL,
EC. MIRELA BOCIOAGĂ

TULCEA GAZ S.A - Tulcea

Atribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. 136/235/2003
Cont - RO14RZBR000006006727576 RAiffeisen BANK
Cont - RO34BRDE370SV23132413700 BRD
Cont - RO73RNCB0256043354140001 BCR TULCEA

Operator de date cu caracter personal nr. 19069

SEDIU Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833
www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro

DISPECERAT Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/536.327 Fax: 0240/536.326
TELVERDE: 0800.882.222



SITUAȚIA PRINCIPALILOR FURNIZORI ȘI CLIENTI DE LA TULCEA GAZ S.A.

NOTA 5

A. Principalii clienți

DENUMIRE	rulaje an 2019	%	EXPLICAȚII
PREMIER ENERGY SRL	4,560,391.40	13.55%	servicii distributie gaze naturale
ENGIE ROMANIA S.A.	2,741,116.50	8.15%	vanzare gaze naturale pentru inmagazinare
SNTGN TRANSGAZ SA	2,305,083.02	6.85%	vanzare gaze naturale excedent
BURSA ROMANA DE MARFURI (ROMANIAN COMMODITIES)	968,188.52	2.88%	vanzare gaze naturale excedent
ENEL ENERGIE SA	409,145.86	1.22%	servicii distributie gaze naturale
COMPLEX DELTA SRL	379,150.54	1.13%	furnizare gaze naturale
TRIDENT SRL	261,099.27	0.78%	furnizare gaze naturale
COLEGIUL ANGHIEL SALIGNY TULCEA	234,460.96	0.70%	furnizare gaze naturale
CEZ VANZARE SA	232,169.16	0.69%	servicii distributie gaze naturale
RAMALI CONSTRUCT SRL	202,662.05	0.60%	furnizare gaze naturale
COLEGIUL BRAD SEGAL	177,362.22	0.53%	furnizare gaze naturale
AQUASERV SA	155,998.17	0.46%	furnizare gaze naturale
TINMAR ENERGY SA	152,993.41	0.45%	servicii distributie gaze naturale
DIRECTIA GENERALA REGIONALA A FINANTELOR PUBLIC	134,242.20	0.40%	furnizare gaze naturale
COLEGIUL AGRICOL NICOLAE CORNATEANU	122,928.31	0.37%	furnizare gaze naturale
LICEUL TEHNOLOGIC „HENRI COANDA TULCEA	121,506.75	0.36%	furnizare gaze naturale
E.ON ENERGIE ROMANIA SA	104,784.54	0.31%	servicii distributie gaze naturale
Total	13,263,282.88		
Total cont 411	33,644,573.21	39.42%	

B. Principali Furnizori

DENUMIRE	rulaje an 2019	%	EXPLICAȚII
CEZ VANZARE SA	8,801,342.38	29.01%	achiziție gaze naturale
OMV PETROM SA	6,674,247.76	22.00%	achiziție gaze naturale
ENGIE ROMANIA S.A.	3,149,253.26	10.38%	achiziție gaze naturale
PREMIER ENERGY SRL	2,954,840.57	9.74%	achiziție gaze naturale
SNTGN TRANSGAZ SA	1,771,552.31	5.84%	transport gaze naturale
TINMAR ENERGY SA	1,725,389.57	5.69%	achiziție gaze naturale
SNGN ROMGAZ SA	1,369,630.50	4.51%	achiziție gaze naturale
AVANTAJ GAZ SRL	440,770.46	1.45%	chirie auto
TUBEX SRL	346,105.23	1.14%	chirie spațiu sediu
HONEYWELL ELSTER ROMANIA SRL	337,729.40	1.11%	achiziție contori, regulatori
AIK ENERGY LTD LONDRA SUCURSALA BUCURESTI	330,617.70	1.09%	achiziție gaze naturale
NEXT ENERGY DISTRIBUTION SRL	226,056.76	0.75%	achiziție gaze naturale
VALROM INDUSTRIE SRL	188,865.58	0.62%	achiziție țevă, alte materiale auxiliare
INFOCHEM INTERNATIONAL SA	139,944.00	0.46%	chirie auto
SODEXO PASS ROMANIA S.R.L.	138,153.56	0.46%	achiziție tichete de masă
AUTORITATEA NATIONALA DE REGLEMENTARE IN DOME	130,319.62	0.43%	contributii banesti licente distributie si furnizare
VINTAGE DECO SRL	120,740.79	0.40%	servicii postale
ROMPETROL DOWNSTREAM SRL	117,010.36	0.39%	achiziție combustibil
GARANT SECURITY ALL SRL	105,068.42	0.35%	servicii paza si monitorizare
Total	29,067,638.23		
Total cont 401	30,336,432.12	95.82%	

C. Principali Furnizori de imobilizări

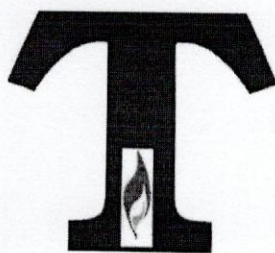
DENUMIRE	rulaje an 2019	%	EXPLICAȚII
PILOT SRL	365,356.82	30.33%	execuție refaceri rutiere
GEOL STAR S.R.L.	301,062.98	24.99%	execuție bransamente, rețele
AVANTAJ GAZ SRL	300,994.48	24.98%	execuție bransamente, rețele
ROCONMAT SRL	86,969.02	7.22%	execuție sapatura
TELEKOM ROMANIA COMMUNICATIONS S.A.	34,794.76	2.89%	achiziție imobilizari
AQUASERV SA	21,049.00	1.75%	servicii avizare
LAZAR M. IONICA PFA	15,554.00	1.29%	verificare proiecte bransamente si conducte
Total	1,125,781.06	93.45%	
Total cont 404	1,204,714.67		

DIRECTOR GENERAL,

ING. DRAGOMIR ION EMIL



ȘEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL,
EC. MIRELA BOCIOAGA



TULCEA GAZ S.A - Tulcea

Atribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. J36/235/2003

Cont - RO14RZBR0000060006727576 RAIFFEISEN BANK

Cont - RO34BRDE370SV23132413700 BRD

Cont - RO73RNCB0256043354140001 BCR TULCEA

Operator de date cu caracter personal nr. 19069

SEDIU Str. Isacei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833

www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro

DISPECERAT Str. Isacei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/536.327 Fax: 0240/536.326

TELVERDE: 0800.882.222



NOTA 6

Principii generale de raportare financiară

I) Principii, politici și metode contabile

Documentele contabile ale societății sunt întocmite în conformitate cu principiile contabile ce derivă din Legea contabilității nr. 82/ 1991 republicată, înregistrările în contabilitate făcându-se cronologic și sistematic pe bază de documente justificative.

Situațiile financiare sunt întocmite în baza O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Situațiile anuale au fost întocmite cu respectarea principiilor contabile generale. La intrarea în unitate bunurile au fost evaluate și înregistrate la costul de achiziție. La încheierea exercițiului elementele de activ și de pasiv au fost reflectate în situațiile financiare la valoarea de intrare pusă de acord cu rezultatele inventarierii înregistrate în contabilitate.

Capital și rezerve

Capitalul și rezervele (capitalurile proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor societății, după deducerea tuturor datoriilor. La elaborarea situațiilor financiare, societatea comercială adoptă conceptul financiar de capital, conform căruia capitalul este sinonim cu activele nete sau cu capitalurile proprii ale entității.

Contabilitatea analitică a capitalului social se ține pe acționari cuprinzând numărul și valoarea nominală a acțiunilor. Din punctul de vedere al bazei legale care stă la baza constituirii și modificării capitalului social, aceasta este reprezentată de Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: legale și alte rezerve. Rezervele legale se constituie anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege și din alte surse prevăzute de lege.

Contul de profit și pierdere cuprinde: cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului, grupate după natura lor, precum și rezultatul exercițiului (profit sau pierdere).

Imobilizările necorporale sunt reprezentate în principal de programe informatice și licențe, sunt amortizate liniar pe o perioadă de maxim 3 ani. Pentru anul 2020 propunem folosirea aceleiași metode de amortizare.

Imobilizările corporale sunt înregistrate în bilanț la costul de achiziție. Amortizarea este calculată după metoda liniară în funcție de durata de viață a activelor. Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea activelor. Pentru anul 2020 propunem folosirea aceleiași metode de amortizare.

Stocuri

Stocurile au fost înregistrate în contabilitate la valoarea de achiziție, iar la sfârșitul anului nu s-au constituit provizioane pe seama cheltuielilor.

Stocurile cuprind materiale de natura obiectelor de inventar , materiale auxiliare , mobilier , aparatură de birotică.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. În contabilitate se înregistrează toate operațiunile de intrare și ieșire, cronologic, fapt ce permite stabilirea și cunoașterea stocurilor existente la un moment dat, atât din punct de vedere cantitativ cât și valoric.

Metoda de evaluare a stocurilor este FIFO. Evaluarea, cu ocazia inventarierii, a elementelor de natura stocurilor, se face potrivit reglementărilor contabile și normelor privind inventarierea, aprobate prin O.M.F.P 2.861/2009. Pentru anul 2020 propunem în continuare evaluarea stocurilor folosind metoda FIFO.

Creanțe

Creanțele societății comerciale rezultă din relația cu clienții, debitorii, personalul acesteia, din subvenții sau sume asimilate, avansuri plătite furnizorilor. De asemenea, pot fi evidențiate în contabilitate și creanțe în relația cu bugetul statului.

Creanțele au fost înregistrate în contabilitate la valoarea lor nominală , contabilitatea creanțelor s-a ținut pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică și juridică în parte. În contabilitatea analitică, clienții au fost grupați astfel : clienți din vânzarea gazelor naturale și clienți alte servicii, iar în cadrul acestora pe termene de încasare. Termenul de încasare a creanțelor a fost stabilit între 30–45 zile conform contractelor cadru.

Casa și conturi la bănci

Conturile curente la bănci sunt evidențiate în analitice pentru fiecare bancă. La finele fiecărei luni, disponibilitățile în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României, din ultima zi bancară a lunii în cauză. Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Sumele în numerar, puse la dispoziția personalului sau a terților, în vederea efectuării unor plăți în favoarea entității, s-au înregistrat distinct în contabilitate (Contul 542 “Avansuri de trezorerie”). În cazul plăților în valută suportate din avansuri de trezorerie, cheltuielile se recunosc în contabilitate la cursul din data efectuării operațiunilor sau la cursul din data decontării avansului.

Disponibilitățile bănești și alte valori similare în valută au fost evaluate în bilanț la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Datorii

Datoriile în valută, la finele fiecărei luni, au fost evaluate la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României, din ultima zi bancară a lunii în cauză. Diferențele de curs au fost înregistrate în contabilitate pe venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Datoriile comerciale cuprind datoriile rezultate ca urmare a cumpărărilor de stocuri, avansuri încasate, precum și alte datorii rezultate ca urmare a unor prevederi contractuale. Datoriile comerciale au fost înregistrate și evidențiate pe categorii și pe fiecare persoană fizică sau juridică. În contabilitatea analitică, furnizorii sunt grupați distinct și pe termene de plată. Evidența furnizorilor pentru imobilizări și a furnizorilor de bunuri și servicii se efectuează în conturi distincte. Sumele încasate în avans de la clienții societății, pentru bunurile și serviciile care nu au fost încă livrate sau prestate sunt evidențiate distinct în contabilitate.

Datoriile în relația cu personalul se referă la drepturile salariale, sporurile, adaosurile, premiile, indemnizațiile pentru concediu de odihnă și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii. Contabilitatea decontărilor privind contribuțiile sociale cuprinde obligațiile pentru contribuția la asigurările sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și constituirea fondului de șomaj.

Datoriile privind impozitele și taxele se referă la: impozitul pe profit/venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate. Determinarea și înregistrarea în contabilitatea societății a datoriilor față de bugetul statului și față de bugetele locale s-a efectuat în conformitate cu legislația în vigoare. La alte impozite, taxe și vărsăminte datorate bugetului de stat sau bugetelor locale sunt cuprinse: accizele pe gaze naturale, redevență distribuție gaze naturale, impozit pe clădiri, impozit pe teren, impozit pe dividende, taxa asupra mijloacelor de transport, taxe pentru folosirea terenurilor proprietate de stat și alte impozite și taxe. Acestea sunt defalcate în contabilitatea analitică pe feluri de impozite, taxe și vărsăminte datorate bugetului de stat sau bugetelor locale.

Datoriile în relația cu grupul și acționarii societății sunt reprezentate de dividendele cuvenite acestora.

Cheltuieli și venituri

Cheltuielile societății reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru :

- consumuri de stocuri , lucrări executate și servicii prestate de care a beneficiat societatea ;
- cheltuieli cu personalul ;
- executarea unor obligații legale sau contractuale ;

Contabilitate cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor astfel: cheltuieli de exploatare, financiare și extraordinare. Conturile sintetice de cheltuieli sunt dezvoltate pe analitice având la bază necesitatea separării activității societății impusă de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei după cum urmează: activitatea de distribuție gaze naturale, activitatea de furnizare gaze naturale, alte activități reglementate precum și cele nereglementate.

Cheltuielile de exploatare cuprind:

- cheltuielile cu materialele consumabile, costul de achiziție al obiectelor de inventar consumate, costul de achiziție al materialelor nestocate, trecute direct asupra cheltuielilor, contravaloarea energiei și apei consumate, costul mărfurilor vândute;
- cheltuieli cu serviciile executate de terți, redevențe, locații de gestiune și chirii, primele de asigurare, cheltuieli cu alte servicii executate de terți (colaboratori), comisioane și onorarii, cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate, transportul de bunuri și personal, deplasări, cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii bancare.
- cheltuielile cu personalul (salariile, asigurările și protecția socială și alte cheltuieli cu personalul)
- alte cheltuieli de exploatare: amenzi și penalități, sponsorizări, cheltuieli cu activele cedate

Cheltuielile financiare sunt reprezentate de: cheltuieli cu diferențele de curs valutar, cheltuieli cu dobânzile.

Veniturile societății reprezintă atât sumele sau valorile încasate sau de încasat din activități curente cât și câștigurile din orice alte surse. La fel ca și cheltuielile și conturile sintetice de venituri sunt dezvoltate pe analitice având la bază necesitatea separării activității societății impusă de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei, după cum urmează: activitatea de distribuție gaze naturale, activitatea de furnizare gaze naturale, alte activități reglementate precum și cele nereglementate.

Veniturile din exploatare cuprind: venituri din vânzarea de produse și mărfuri, precum și din prestări de servicii, venituri din producția de imobilizări, alte venituri din exploatarea curentă. În contabilitate, veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute prin contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective. Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Veniturile din producția de imobilizări reprezintă costul lucrărilor efectuate de societatea comercială pentru ea însăși, care se înregistrează ca imobilizări corporale și necorporale. Alte venituri din exploatarea curentă cuprind veniturile din creanțe recuperate, majorări contractuale, datorii prescrise, scutite sau anulate potrivit legii, precum și alte venituri din exploatare.

Potrivit art.19 alin.(1) din Legea contabilității nr.82/1991 , republicată , modificată și completată , în contabilitate, profitul sau pierderea se stabilesc cumulat de la începutul exercițiului financiar. Închiderea conturilor de venituri și cheltuieli se efectuează la sfârșitul exercițiului financiar.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar s-a stabilit la închiderea anului.

Repartizarea profitului se va înregistra în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale .

II) Evenimente ulterioare datei bilanțului

Având în vedere:

- instituirea stării de urgență la nivel național în contextul declarării pandemiei de Coronavirus-Covid 19,

- prevederile Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, secțiunea 2.5.4 “Evenimente ulterioare datei bilanțului”

“71. - Evenimentele care apar după data bilanțului pot furniza informații suplimentare referitoare la perioada raportată față de cele cunoscute la data bilanțului. Dacă situațiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta și informațiile suplimentare, dacă informațiile respective se referă la condiții (evenimente, operațiuni etc.) care au existat la data bilanțului.

72. - (1) Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere.

(2) În accepțiunea prezentelor reglementări, prin autorizarea situațiilor financiare anuale se înțelege aprobarea acestora de către un consiliu director, administratori sau alte organe de conducere, potrivit organizării entității, în vederea înaintării lor spre aprobare, conform legii.

(3) Evenimentele ulterioare datei bilanțului includ toate evenimentele ce au loc până la data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere, chiar dacă acele evenimente au loc după declararea publică a profitului sau a altor informații financiare selectate.

(4) Pot fi identificate două tipuri de evenimente ulterioare datei bilanțului:

a) cele care fac dovada condițiilor care au existat la data bilanțului. Aceste evenimente ulterioare datei bilanțului conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale; și

b) cele care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului. Aceste evenimente ulterioare datei bilanțului nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale....”,

menționăm că, TULCEA GAZ S.A., prin calitatea sa de operator licențiat al sistemului de distribuție a gazelor naturale în Municipiul Tulcea, în baza Contractului de concesiune nr. 1/24.11.2003, încheiat cu Ministerul Economiei și Comerțului (preluat de UAT Tulcea conform reglementărilor legale) precum și de furnizor licențiat de gaze naturale, având încheiate atât contracte reglementate de furnizare gaze naturale cu clienții casnici cât și contracte negociate cu clienții noncasnici, este o societate care asigură servicii de utilitate publică de interes general și potrivit Decretului nr. 195/2020 din 16 martie 2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, **“ANEXA 1 Măsurile de primă urgență cu aplicabilitate directă**

CAPITOLUL II Domeniul economic ART. 13 *Se vor dispune măsuri pentru asigurarea continuității în aprovizionare, respectiv extracție, producție, procesare, transport, distribuție,*

furnizare, mentenanță întreținere și reparații a resurselor și materiilor prime și/sau semiprocuate necesare funcționării corespunzătoare a sistemului energetic național, precum și asigurarea continuității funcționării acestuia și a tuturor serviciilor de utilitate publică....”, Tulcea Gaz SA și-a desfășurat activitatea în anul **2019** și își va desfășura activitatea în anul **2020** pe baza **principiului continuității activității**.

Totodată, considerăm că, declararea pandemiei de Coronavirus – Covid 19 constituie un eveniment ulterior datei bilanțului **dar care nu necesită ajustarea situațiilor financiare ale Tulcea Gaz SA, întocmite la 31.12.2019.**

DIRECTOR GENERAL,

ING.ION EMIL DRAGOMIR



Șef serviciu economic-comercial,

Ec. Mirela Bocioagă

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Ec. Mirela Bocioagă.



TULCEA GAZ S.A. - Tulcea

Atribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. J36/2352003
Cont - RO14RZBR000060006727576 RAFFEISEN BANK
Cont - RO34BRDE370SV23132413700 BRD
Cont - RO73RNCB0256043354140001 BCR TULCEA

Operator de date cu caracter personal nr. 19069

Str. Isaaccei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833

www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro

DISPECERAT Str. Isaaccei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207

Tel: 0240/536.327 Fax: 0240/536.326

TELVERDE: 0800.882.222



MODIFICAREA CAPITALULUI PROPRIU 31.12.2019

NOTA 7

NR	ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD 1-Jan-19	CREȘTERI		REDUCERI		SOLD 31-Dec-19
			TOTAL, DIN CARE	PRIN TRANSFER	TOTAL, DIN CARE	PRIN TRANSFER	
1	Capital subscris	10,900,000	0	0	0	0	10,900,000
2	Rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
3	Alte rezerve, rezerve legale	5,847,572	87,995	0	718,138	0	5,217,428
4	Rezultatul reportat	23,444	0	0	0	0	23,444
5	Rezultatul exercițiului	-718,138	29,980,042	0	27,744,788	0	1,517,115
6	Repartizarea profitului	0	87,995	0	0	0	-87,995
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	16,052,878	29,980,042	0	28,462,926	0	17,569,993

DIRECTOR GENERAL,

ING. DRAGOMIR ION EMIL



ȘEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL,
EC. MIRELA BOCIOAGĂ

Atribut fiscal: RO
CUI - 15480128
Capital social: 10.900.000 lei

Nr. Inreg. Reg. Com. J36/235/2003
 Cont - RO14RZBR000060006727576 RAIFFEISEN BANK
 Cont - RO34BRDE370SV23132413700 BRD
 Cont - RO73RNCB0256043354140001 BCR TULCEA
 personal nr. 19069

Str. Isacsei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
T-1-024015

tel: 0240/517.491, Fax: 0240/511.833
www.tulceagaz.ro, e-mail: office@tulceagaz.ro

saccei, Nr. 73, Tulcea, cod postal: 820207
 Tel: 0240/536.327 Fax: 0240/536.326
 TELVERDE: 0800.882.222

FLUXUL DE NUMERAR ÎN ANUL 2019

[illegible]

c.	Variația altor creanțe de exploatare	pentru fiecare, S.F.D.-S.I.D. (425+428+438+442+444+428+461)	+	-559,747
d.	Variația cheltuielilor în avans legate de exploatare	pentru fiecare, S.F.D.-S.I.D. (471+473)	+	-18
e.	Variația datoriiilor furnizorilor și a conturilor asimilate	pentru fiecare, S.F.D.-S.I.D. (401+403+404+405+408+419)	-	-355,541
f.	Variația datoriiilor sociale	pentru fiecare, S.F.C.-S.I.C. (421+423+424+426+427+428+431+437+438+1)	-	24,898
g.	Variația altor datorii de exploatare	(4423+4428+444+446+447)	-	-199,503
h.	Variația veniturilor în avans legate de exploatare	pentru fiecare, S.F.C.-S.I.C. (472+473)	-	0
6	Numerar generat de exploatare	pentru fiecare, S.F.C.-S.I.C.	-	0
7	(4-5)			
8	Dividende încasate			
	Dobânzi încasate	{S.I.D.-S.F.D. pentru (2672+2674+2676+2679)+ (4518+4528+5088+5187)}+		-3,480,078
9	Dividende plătite	763+766		0
10	Dobânzi plătite	(S.I.C.-S.F.C. pentru (168+4518+4528+5186)+ (5198))+		0
11	Impozit pe profit plătit	666-7418		
B		{S.I.C.-S.F.C. pentru 441 + 691}=R.D. 441		0
	FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE INVESTITII			
	Încasări din vânzarea de imobilizări	7583+7641	+	-206,560
	Plăți privind achiziția de imobilizări		-	1,472
	Dividende încasate		+	33,738
	Dividende plătite		+	0
	Alte cheltuieli și venituri financiare legate de investiții	(663+6642+762+7642)	+	0
	Alte cheltuieli și venituri extraordinare legate de investiții	(671+771)	sau	0
	Variația creanțelor și cheltuielilor în avans legate de investiții	SFC-SIC pentru 4511+4521+4581+461+4482+	sau	0
	Variația datoriiilor și veniturilor în avans legate de investiții	471+473	-	0
		SFC-SIC pentru 404+405+4582+4481+	+	-174,294
C.		462+472		
	FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE FINANTARE			
	Încasări din majorarea capitalului social, primelor legate de capital, subvențiilor pentru investiții	[RC 1012+1015+1016+104]+ [SFC-SIC 131+RC 7584]	+	-1,167,410
	Plăți privind reducerea capitalului social	[RC 161 la 167-RD 169+RC 5191 la 5197]	+	0
	Plăți privind rambursarea împrumuturilor	RD 1012+1015+1016	-	99,244
	Dividende plătite	RD 161 la 167+5191 la 5197	-	107,402
	Dobânzi plătite	SIC-SFC 457+RC457=RD 457	-	938,903
		SIC-SFC 168+4518+4528+4558+5186+ 5198+RD 666	-	32,774

	Alte cheltuieli și venituri financiare legate de finanțare	667+668+767+768	sau	10,912
	Alte cheltuieli și venituri extraordinare legate de finanțare	671+771	sau	0
	Variația creanțelor și cheltuielilor în avans legate de finanțare	SFD-SID pentru 456+481+482	-	0
	Variația datoriilor și veniturilor în avans legate de finanțare	SFC-SIC pentru 4511+4521+4551+456+481+482	+	0
D.	CREȘTEREA NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI			
	(A + B + C)			-4,854,048
	Cheltuieli și venituri din diferențe de curs valutar	RD 665-RC 765		
	Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	(SFD 501 la 508-509) + 511+512+531+532+541+542	sau	
	Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	(SID 501 la 508-509) + 511+512+531+532+541+542	+	-3,441,488
			-	1,412,560

DIRECTOR GENERAL,

ING. DRAGOMIR ION EMIL



Șef Serviciu Economic Comercial,
EC. MIRELA BOCIOAGĂ



5/2003
BANK
O BIRD
LCEA

5/2003
O BRD
LCEA

salarii mediu	6,055.53
Dezvoltare+ex	5,856.77
platare	6,209.26
	6,759.70
	5,129.79
	5,748.38
	6,162.69
	6,273.33
	6,341.18
	6,035.10
	6,032.12
	8,382.94
	75,522.83

10,000.00

00-77261-1

CONTRIBUȚII ANGAJAȚILOR		CONTRIBUȚII ANGAJAȚI + COLABORATORI				
LUNA	BRUT cu tichete de masă	CAM	TOTAL	CASS	CAS	IMP.
IANUARIE	297,137.00	6,438.00	303,575	28,461	71,706	19,630
FEBRUARIE	299,912.00	6,507.00	306,419	28,773	72,460	19,799
MARTIE	317,356.00	6,902.00	324,258	30,683	76,697	20,925
APRILIE	381,801.00	8,345.00	390,146	36,966	92,729	25,143
MAI	273,579.00	5,862.00	279,441	25,983	65,137	18,176
IUNIE	304,462.00	6,618.00	311,080	29,344	73,530	20,041
IULIE	290,731.00	6,236.00	296,967	27,721	69,440	19,182
AUGUST	303,394.00	6,544.00	309,938	28,994	73,098	19,993
SEPTEMBRIE	333,731.00	7,262.00	340,993	32,198	80,686	21,972
OCTOMBRIE	303,001.00	6,525.00	309,526	28,889	72,499	20,048
NOIEMBRIE	304,249.00	6,535.00	310,784	28,933	73,191	19,859
DECEMBRIE	401,420.00	8,798.00	410,218	39,103	97,751	26,322
TOTAL	3,810,773	82,572	3,893,345	366,048	918,924	251,090

DIRECTOR GENERAL,

ING. ION EMIL DRAGOMIR



ȘEF SERVICIU ECONOMIC-COMERCIAL,
EC. MIRELA BOCIOAGĂ

