

Formular **S1045_A1.0.0**
 Conform OMFP nr. 2.844/2016
 si OMFP 2206/ 2020
 Formular valabil din: 08.2020

Raportări contabile 30 iunie 2020 *

Suma de control 0	Tip formular IT
Data raportarii 30.06.2020	Anul 2020

Date de identificare ▶

* Campuri obligatorii

* Entitatea
 SOCIETATEA NATIONALA DE TRANSPORT FERROVIAR DE CALATORI SA

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
 J40/9764/1998

* Cod Unic de Inregistrare
 11054545

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate
 4910--Transp.interurb.de calatori pe calea ferata [Selecteaza](#)

* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate
 4910--Transp.interurb.de calatori pe calea ferata [Selecteaza](#)

* Forma de proprietate
 14--Companii si societati nationale [Selecteaza](#)

Strada
 BD. DINICU GOLESCU

Numar
 38

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
 0213190357

* Județ Sector
 Municipiul Bucuresti Sector 1

* Localitatea
 BUCURESTI

FORMULAR VALIDAT

Listare **Deblocare**

Bifați dacă este cazul

Mari contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

Activ net mai mic de jumătate din valoarea capitalului subscris

Semnături ▶

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Semnatura electronica

Administrator
 * Nume si prenume
 COSTESCU DAN
 MARIAN

Semnatura

Intocmit
 * Nume si prenume
 CIURTIN LIVIA

* Calitatea
 11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

* Alta persoana, imputernicita, conform legii

** Persoana fizica sau juridica autorizata, membru CECCAR

*) Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016

Indicatori	Capitaluri - total	Profit/ pierdere	Capital subscris
Campuri cu valori calculate	816.741.607	-272.478.932	1.599.086.471

1.COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2020

Sterge datele din acest tabel
(Cod 10)

(lei) se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana codRd

codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2020	30.06.2020
A	B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02	880	697
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06	880	697
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	841.948.469	839.391.758
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	2.000.300.245	1.923.070.502
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	2.853.433	2.775.995
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10	16.357.255	16.357.256
11	5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	6.712.544	4.655.571
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15		
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	2.868.171.946	2.786.251.082
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18	21.440.796	21.440.796
V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19	366.003	366.003

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21		
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23	6.250	6.250
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24	206	48.538
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25	372.459	420.791
25	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	2.889.986.081	2.808.113.366
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	47.105.275	44.650.640
27	2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29		
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	24.476.974	21.525.780
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	146.078	28.356
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	71.728.327	66.204.776
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	43.528.787	46.600.469
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	14.850	2.500
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		446.736
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187)	38	35.521.583	75.074.372
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	79.065.220	122.124.077

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	112.583.728	50.992.770
42	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	263.377.275	239.321.623
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45	12.255.396	14.073.488
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46	12.255.396	14.073.488
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471* + ct.474*)	47		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	258.727.204	308.983.680
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	21.867	11.760
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	343.888.204	456.303.352
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 436**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473**** + 4761**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	121.196.727	223.120.899
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	723.834.002	988.419.691
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	-532.288.005	-816.440.129
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)	59	2.357.698.076	1.991.673.237
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761*** + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	113.656.685	107.192.037
69	TOTAL (rd. 60 la 68)	69	113.656.685	107.192.037
H.PROVIZIOANE				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70	28.689.780	28.689.780
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71	47.123.068	43.332.383
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72	75.812.848	72.022.163
VENITURI ÎN AVANS				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73	1.162.858.471	1.077.070.799
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74	83.858.081	81.353.369
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75	1.079.000.390	995.717.430
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76	228.593	62.180
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77	228.593	62.180
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82	1.163.087.064	1.077.132.979
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	1.472.603.765	1.598.603.765
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84	126.482.712	482.706

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare(ct. 1027) ²		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87	1.096.736.074	1.096.736.078
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89	6.633.719	6.633.719
89		SOLD D	90		
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)		91	2.702.456.270	2.702.456.268
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		92		
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		93		
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	27.599.298	27.599.298
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96		
96	TOTAL (rd. 94 la 96)		97	27.599.298	27.599.298
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		0
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		0
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		0
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	103		
103		SOLD D	104	382.841.474	544.098.949
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		0
105		SOLD D	106	1.096.736.078	1.096.736.078
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107		0
107		SOLD D	108	161.249.863	272.478.932

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	1.089.228.153	816.741.607
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	1.089.228.153	816.741.607

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 10: 50575194443 / 90564159232
------------------	--

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

COSTESCU DAN MARIAN

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

CIURTIN LIVIA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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.

2.COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.06.2020 (lei)				Sterge datele din acest tabel (Cod 20)	
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana codRd					
codRd	Denumirea indicatorilor		Nr. rând	Perioada de raportare	
				01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
A			B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)		01	883.464.234	760.971.087
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)		02	378.146.596	244.469.865
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)		03	623.630	171.754
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		04		
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)		05	504.694.008	516.329.468
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	06	440.182	216.447
07		SOLD D	07	0	0
08	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)		08	0	38.131
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)		09	0	38.131
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)		10		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)		11		
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)		12		
13	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)		13		
14	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)		14		
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)		15		1.321.112
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care		16	95.200.707	88.611.952
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)		17	85.969.790	85.779.379
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)		18		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)		19	979.105.123	851.158.729
19	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)		20	101.420.356	84.599.930
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)		21	1.182.587	1.218.186
21	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)		22	73.198.569	76.370.705
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)		23	334.717	172.221
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)		24	2.490	2.400

A		B	1	2
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 26+ 27), din care:	25	457.141.675	465.158.432
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	26	437.402.940	445.725.655
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	27	19.738.735	19.432.777
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 29 + 30 - 31)	28	179.052.606	188.716.122
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct.6818)	29	179.052.606	188.716.122
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	30		
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct.7818)	31		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 33 - 34)	32	-8.788.425	-9.458.912
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct.6818)	33	3.390.488	222.555
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct.7818)	34	12.178.913	9.681.467
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 36 la 44)	35	371.889.698	315.814.452
34	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	36	119.131.647	104.758.866
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	37	13.832.049	13.292.008
36	3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	38	36.003	46.131
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	39		
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	40		
39	6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	41		
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	42		
41	8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	43		
42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	44	238.889.999	197.717.447
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 46 - 47)	45	-2.957.250	-3.788.311
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	46	15.769	2.375
45	- Venituri (ct. 7812)	47	2.973.019	3.790.686
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 20 la 23 - 24 + 25 + 28 + 32 + 35 + 45)	48	1.172.472.043	1.118.800.425
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
47	- Profit (rd. 19 - 48)	49	0	0

48	- Pierdere (rd. 48 - 19)	50	193.366.920	267.641.696
49	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	51		
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	52		
51	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	53		
52	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	54		
53	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	55		
54	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	56	370.320	97.674
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	57	1.118	2.285
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	58		
57	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	59		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	60		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	61	264	0
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 56 + 57 + 59 + 60 + 61)	62	371.702	99.959
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 64 - 65)	63		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	64		
63	- Venituri (ct. 786)	65		
64	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	66		
65	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	67		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	68	4.814.560	4.856.627
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	69		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	70		
68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688)	71	143.388	80.568
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 63 + 66 + 67 + 68 + 70 + 71)	72	4.957.948	4.937.195
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 62 - 72)	73	0	0
71	- Pierdere (rd. 72 - 62)	74	4.586.246	4.837.236

72	VENITURI TOTALE (rd. 19 + 62)	75	979.476.825	851.258.688
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 48 + 72)	76	1.177.429.991	1.123.737.620
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
74	- Profit (rd. 75 - 76)	77	0	0
75	- Pierdere (rd. 76 - 75)	78	197.953.166	272.478.932
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	79		
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	80		
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	81		
305	Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	82		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	83		
79	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	84		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
80	- Profit (rd. 77 - 79 - 80 + 81 - 82 - 83 - 84)	85	0	0
81	- Pierdere (rd. 78 + 79 + 80 - 81 + 82 + 83 + 84); (rd. 79 + 80 + 82 + 83 + 84 - 81 - 77).	86	197.953.166	272.478.932
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 17633266324 / 90564159232		

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

COSTESCU DAN MARIAN

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

CIURTIN LIVIA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 - 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”.

3.COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020 (lei)		Sterge datele din acest tabel (Cod 30)			
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana codRd					
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand	Nr.unitati	Sume	
	A	B	1	2	
01	Unități care au înregistrat profit	01	0	0	
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	1	272.478.932	
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0	
II. Date privind plățile restante		Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
	A	B	1	2	3
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04	276.293.905	276.293.905	
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05	276.293.905	276.293.905	
06	- peste 30 de zile	06	216.362.873	216.362.873	
07	- peste 90 de zile	07	59.931.032	59.931.032	
08	- peste 1 an	08	0	0	
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
14	- alte datorii sociale	14			
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
16	Obligații restante față de alți creditori	16			
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17			
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18			
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19			
III. Număr mediu de salariați		Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020	
	A	B	1	2	
19	Număr mediu de salariați	20	12.793	12.283	
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	12.807	12.151	

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	517.650.580	
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	516.329.468	
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34	1.321.112	
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	106.863.396	
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	71.748.430	
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	35.115.263	
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38		
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	40		
39	- după surse de finanțare (rd. 42 + 43), din care	41	0	0
40	- din fonduri publice	42		
41	- din fonduri private	43		

42	- după natura cheltuielilor (rd. 45 + 46)	44	0	0
43	- cheltuieli curente	45		
44	- cheltuieli de capital	46		
	VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	47		
	VIII. Alte informații	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49		
304	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51		
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 55 + 61), din care:	54	419.887	420.791
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 56 + 57 + 58 + 60), din care:	55	372.253	372.253
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	372.253	372.253
51	- părți sociale emise de rezidenți	57		
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	58		
307	- dețineri de cel puțin 10%	59		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	60		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 62 + 63), din care:	61	47.634	48.538
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	47.634	48.538
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63		
57	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 + 4642), din care:	64	64.581.402	85.246.672
58	- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct. 4642)	65	2.514.035	769.090

308	- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4642)	66	0	
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67		
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	866.255	422.770
61	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.70 la 74), din care:	69	23.832.732	56.834.443
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	70	12.170.940	13.170.475
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	71	11.516.561	43.786.718
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	72		-230.328
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	73		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	74	145.231	107.578
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	75	5.286.209	446.736
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	76		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	77		
70	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)	78		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	79		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), (rd. 81 la 83), din care:	80	43.098.071	55.147.313
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	81		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	82	43.098.071	55.147.313
75	- 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)	83		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	84		
77	- de la nerezidenți	85		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	86		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	87		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), (rd. 89 la 92), din care:	88		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	89		

81	- părți sociale emise de rezidenți	90		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	91		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	92		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
85	Casa în lei și în valută (rd. 95 + 96), din care:	94	3.917.140	1.955.937
86	- în lei (ct. 5311)	95	3.906.626	1.951.769
87	- în valută (ct. 5314)	96	10.514	4.168
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 98 + 100), din care:	97	47.373.896	47.847.007
89	- în lei (ct. 5121), din care:	98	42.621.148	41.922.607
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	100	4.752.748	5.924.400
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 103 + 104), din care:	102	3.329.999	1.013.005
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	103	3.329.999	1.013.005
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	104		
96	Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 113 + 116 + 118 + 121 + 122 + 127 + 131 + 134 + 135 + 141), din care:	105	518.033.183	786.690.228
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 107 + 108), din care:	106		
98	- în lei	107		
99	- în valută	108		
100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 110 + 111), din care:	109		
101	- în lei	110		
102	- în valută	111		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	112		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 114 + 115), din care:	113		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	114		

106	- în valută	115		
107	Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct. 167), din care:	116	7.606.442	36.997.407
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	117		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute(ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	118	313.854.022	457.506.381
110	- 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 + din ct.4641)	119	5.296.475	1.073.920
309	- 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 + din ct.4641)	120	0	0
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	121	41.774.785	43.225.461
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 123 la 126), din care:	122	134.196.736	247.391.917
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	123	27.449.568	90.352.678
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	124	52.022.538	81.470.256
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	125	1.728.395	3.371.140
116	- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	126	52.996.235	72.197.843
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	127		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	128		
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	129		
119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	130		
120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	131		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	132		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	133		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	134		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), (rd. 136 la 140), din care:	135	20.601.198	1.569.062
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	136		

126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	137	20.601.198	1.569.062		
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	138				
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	139				
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	140				
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	141				
311	- către nerezidenți	142				
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	143				
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	144				
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	145	1.472.603.765	1.598.603.765		
133	- acțiuni cotate ⁴⁾	146				
134	- acțiuni necotate ⁵⁾	147	1.472.603.765	1.598.603.765		
135	- părți sociale	148				
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	149				
137	Brevete si licențe (din ct.205)	150	34.941.865	33.592.362		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020		
A		B	1	2		
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	151	421.684	453.439		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020		
A		B	1	2		
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	152				
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	153				
141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	154				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020		
A		B	1	2		
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁶⁾	155				
XII. Capital social vărsat		Nr. rand	30 iunie 2019		30 iunie 2020	
A			B	Suma (col.1)	% ⁷⁾ (col.2)	Suma (col.3)
A		B	1	2	3	4

	A	B	1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ⁷⁾ (rd. 157 + 160 + 164 + 165 + 166 + 167), din care:	156	1.472.603.765	X	1.598.603.765	X
144	- deținut de instituții publice (rd. 158 + 159), din care:	157	1.472.603.765	100	1.598.603.765	100
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	158	1.472.603.765	100	1.598.603.765	100
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	159		0		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	160		0		0
148	- cu capital integral de stat;	161		0		0
149	- cu capital majoritar de stat;	162		0		0
150	- cu capital minoritar de stat;	163		0		0
151	- deținut de regii autonome	164		0		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	165		0		0
153	- deținut de persoane fizice	166		0		0
154	- deținut de alte entități	167		0		0
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat				Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	2019	2020		
313	- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	168				
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	2019	2020		
312	- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	169				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	30 iunie 2019	30 iunie 2020		
A		B	1	2		
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	170				
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171				

	A	B	1	2
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	172		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	173		
	XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	174		

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30: [22355698465](#) / [90564159232](#)

Semnatari ►	Administrator	Intocmit
	Nume si prenume COSTESCU DAN MARIAN	Nume si prenume CIURTIN LIVIA
	Semnatura	Calitatea 11--Director economic
		Nr.de inregistrare in organismul profesional
		Semnatura

*) 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 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 „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.
- 3) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 157 - 167 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 156.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.