ROMÂNIA
JUDEŢUL BISTRIŢA-NĂSĂUD

ASOCIAŢIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ PENTRU SERVICII DE ALIMENTARE CU APĂ ŞI DE CANALIZARE ÎN JUDEŢUL BISTRIŢA-NĂSĂUD

Adunarea Generală a Asociaţiei

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situaţiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2020, a Raportului comisiei de cenzori şi a Raportului Administratorului, ale Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apa şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud

Adunarea Generală a Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud,

Având în vedere :

- Prevederile Legii Contabilităţii nr. 82/1991, republicată cu modificările şi completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind codul fiscal;
- Prevederile OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor, precum şi pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile art. 18, pct. 2, lit. c) şi art. 26, pct. (2), lit. a) din Statutul Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud;
- Raportul Comisiei de Cenzori privind gestiunea "ADI SERVICII APĂ ŞI CANALIZARE BISTRIŢA-NĂSĂUD, conducerea evidenţei contabile şi întocmirea bilanţului contabil şi a contului rezultatului exerciţiului la 31.12.2020;
- Decizia nr. 198/20.04.2021 a Consiliului Director al Asociaţiei, privind avizarea situaţiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2020, a Raportului comisiei de cenzori şi a Raportului Administratorului, ale Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apa şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud;

H O T Ă R Ă Ş T E :

Art.1. Se aprobă situaţiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2020 al Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud, conform Anexei nr. 1, parte integrantă din prezenta Decizie.

Art.2. Se aprobă Raportul Comisiei de cenzori privind gestiunea "ADI SERVICII APĂ ŞI CANALIZARE BISTRIŢA-NĂSĂUD, conducerea evidenţei contabile şi întocmirea bilanţului

contabil şi a contului rezultatului exerciţiului la 31.12.2020, conform Anexei nr. 2, parte integrantă din prezenta Decizie.

Art.3. Se aprobă Raportul Administratorului pentru anul 2020 al Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud, conform Anexei nr. 3, parte integrantă din prezenta Decizie.

Art.4. Prezenta hotărâre se comunică tuturor membrilor Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud.

Art.5. Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredinţează Consiliul Director prin aparatul tehnic al Asociaţiei de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă şi de Canalizare în judeţul Bistriţa-Năsăud.

PREŞEDINTE
MOLDOVAN GRIGORE FLORIN

DIRECTOR EXECUTIV
GREC RĂZVAN-ADRIAN

Întocmit, Bozeşan Ágota Eufrozina / 2 ex.
Nr. 2

Adoptată în şedinţa desfăşurată prin e-mail în data de 27.04.2021, cu un număr de 49 de voturi "pentru", 3 "abţineri" şi 0 voturi "împotriva" din 52 voturi exprimate şi transmise prin e-mail, din totalul de 59 membri ai Adunării Generale a Asociaţiei.

ANEXA NR. 1 LA HOTĂRÂRE AGA NR. 2/27.04.2021

S1014_A1.0.0 / 17.02.2021 (S1014)

Suma de control: 37.100

Bifati numai dacă este cazul :

- ☐ CAR unitati militare
- ☒ PJ fara scop patrimonial de utilitate publica
- ☐ Organizatii sindicale si patronale
- ☐ CAR salariati infiintate potrivit Legii 122/1996
- ☐ Uniuni teritoriale salariati infiintate potrivit Legii 122/1996
- ☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996
- ☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996 - centralizat

Atentie ! In recipise vor apărea codurile S1014, S1016, S1062, S1064, S1066, S1068 (forma lungă) sau S1015, S1017, S1063, S1065, S1067, S1069 (forma prescurtată).

Tip situatie financiară : OL

Anul 2020

Entitatea: A.D.I. SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Bistrita-Nasaud		BISTRITA

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PIATA PETRU RARES	2				0748117705

Cod unic de inregistrare: 23134800

Durata efectiva de functionare (nr. luni) in anul de raportare: 12

Activitati fara scop patrimonial-AFSP (cod si denumire clasa CAEN): 9499 Activ.altor org.n.c.a.

Efectivul de personal AFSP: 8

Activitati economice-AE (cod si denumire clasa CAEN):

Efectivul de personal AE:

☐ Entităţi care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic** *(pentru arhiva lui S1070)*

Exercitiu financiar modificat : Data de inceput - Data de sfarsit

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entităţile persoane juridice fără scop patrimonial

F10 - BILANT
F20 - CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI
F21 - REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR
F25 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL
F26 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE

Indicatori :

Capitaluri proprii	830.955
Excedent/ Profit/ Deficit/ Pierdere	-78.282

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: GREC RAZVAN ADRIAN

MOLDOVAN VICTORIA-VALERIA
Digitally signed by MOLDOVAN VICTORIA-VALERIA
Date: 2021.04.28 12:05:02 +03'00'
Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea: 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? (•) DA ( ) NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: NISTOR-PUIU FLORENTINA

Nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS: 8205/A

CIF/ CUI:

Formular VALIDAT

ANEXA NR. 1 LA HOTĂRÂREA A.G.A. NR. 2/27.04.2021

S1014_A1.0.0 / 17.02.2021 (S1014)

Suma de control: 37.100

Bifati numai dacă este cazul :

- ☐ CAR unitati militare
- ☒ PJ fara scop patrimonial de utilitate publica
- ☐ Organizatii sindicale si patronale
- ☐ CAR salariati infiintate potrivit Legii 122/1996
- ☐ Uniuni teritoriale salariati infiintate potrivit Legii 122/1996
- ☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996
- ☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996 - centralizat

Atentie ! In recipise vor apărea codurile S1014, S1016, S1062, S1064, S1066, S1068 (forma lungă) sau S1015, S1017, S1063, S1065, S1067, S1069 (forma prescurtată).

Tip situatie financiară : OL

Anul 2020

Entitatea: A.D.I. SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Bistrita-Nasaud		BISTRITA

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PIATA PETRU RARES	2				0748117705

Cod unic de inregistrare: 2 3 1 3 4 8 0 0

Durata efectiva de functionare (nr. luni) in anul de raportare: 12

Activitati fara scop patrimonial-AFSP (cod si denumire clasa CAEN): 9499 Activ.altor org.n.c.a.

Efectivul de personal AFSP: 8

Activitati economice-AE (cod si denumire clasa CAEN):

Efectivul de personal AE:

☐ Entităţi care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic** *(pentru arhiva lui S1070)*

Exercitiu financiar modificat : Data de inceput - Data de sfarsit

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entităţile persoane juridice fără scop patrimonial

F10 - BILANT
F20 - CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI
F21 - REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR
F25 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL
F26 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE

Indicatori :

Capitaluri proprii	830.955
Excedent/ Profit/ Deficit/ Pierdere	-78.282

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: GREC RAZVAN ADRIAN

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele: PLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea: 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? ◉ DA ○ NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: NISTOR-PUIU FLORENTINA

Nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS: 8205/A

CIF/ CUI:

BILANŢ

la data de 31.12.2020

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2020	31.12.2020
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02 + 05 + 08)	01	41.894	14.982
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (rd. 03 + 04)	02		
- privind activitatile fara scop patrimonial (ct.201*+203*+205*+208* +4094*-2801.01-2803.01-2805.01-2808.01-2903.01-2905.01-2908.01-4904*)	03		
- privind activitatile economice (ct.201*+203*+205*+207*+208*+4094*-2801.02-2803.02-2805.02-2807-2808.02-2903.02-2905.02-2908.02-4904*)	04		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (rd. 06 + 07)	05	41.894	14.982
- privind activitatile fara scop patrimonial (ct.2111.01+2112.01+212.01+2131.01 +2132.01+2133.01+214.01+217.01+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.01-2812.01-2813.01-2814.01-2817.01-2911.01-2912.01-2913.01-2914.01-2917.01-293*-4903*)	06	41.894	14.982
- privind activitatile economice (ct.2111.02+2112.02+212.02+2131.02+2132.02 +2133.02+214.02+215+217.02+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.02-2812.02-2813.02-2814.02-2815-2817.02-2911.02-2912.02-2913.02-2914.02-2915-2917.02-293*-4903*)	07		
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+265+267-296)	08		
B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 10+11+12+13)	09	886.628	837.737
I. STOCURI (ct.301+302+303 ± 308+321+322+323+326+327+328+331+332+341 +345+346+347±348+351+354+356+357+358+361±368+371±378+381 ±388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-din ct.4428-4901)	10		
II.CREANŢE **) (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** +4582+461+473**-491-495*-496+5187-4902)	11	217.073	243.183
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+506+din ct.508+5113+5114-591-596-598)	12		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct.508+5112+512+531+532+541+542+5501+5508)	13	669.555	594.554
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (rd. 15+16)	14		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*)	15		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*)	16		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509 +5186+519)	17	19.285	21.764
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+15-17-24-27)	18	867.343	815.973
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 01+16+18)	19	909.237	830.955
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509 +5186+519)	20		
H. PROVIZIOANE (ct.151)	21		
I. VENITURI IN AVANS (rd.23+26)	22		
1. Subvenţii pentru investiţii (ct.475), (rd. 24+25)	23		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475*)	24		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475*)		25		
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472), (rd. 27+28)		26		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.472*)		27		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.472*)		28		
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL (ct.101)		29	37.100	37.100
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)		30		
III. REZERVE (ct.106)		31		
IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND				
EXCEDENTUL/ PROFITUL REPORTAT (ct.117) rd. (34+36+38+ 40+42+44+46+48+49+50+52) - (35+37+39+41+43+45+47+51+53)	SOLD C	32	923.389	872.137
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117) rd. (35+37+39+41+ 43+45+47+51+53) - (34+36+38+40+42+44+46+ 48+49+50+52)	SOLD D	33	0	0
Rezultatul reportat reprezentand excedentul nerepartizat sau	SOLD C	34	923.389	872.137
deficitul neacoperit privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1171.01)	SOLD D	35		
Rezultatul reportat reprezentand excedentul nerepartizat sau	SOLD C	36		
deficitul neacoperit privind activitatile cu destinatie speciala (ct.1171.02)	SOLD D	37		
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau	SOLD C	38		
pierderea neacoperita privind activitatile economice (ct.1172)	SOLD D	39		
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile	SOLD C	40		
privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1173.01)	SOLD D	41		
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile	SOLD C	42		
privind activitatile economice (ct.1173.02)	SOLD D	43		
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	SOLD C	44		
privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1174.01)	SOLD D	45		
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	SOLD C	46		
privind activitatile economice (ct.1174.02)	SOLD D	47		
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1175.01)	SOLD C	48		
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare privind activitatile economice (ct.1175.02)	SOLD C	49		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C	50		
privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1176.01)	SOLD D	51		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C	52		
privind activitatile economice (ct.1176.02)	SOLD D	53		
V. EXCEDENTUL/ PROFITUL EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.56+58+60) - (57+59+61)	SOLD C	54	0	0
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.57+59+61) - (56+58+60)	SOLD D	55	51.252	78.282
Excedent privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1211)	SOLD C	56		
Deficit privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1211)	SOLD D	57	51.252	78.282
Excedent privind activitatile cu destinatie speciala (ct.1212)	SOLD C	58		
Deficit privind activitatile cu destinatie speciala (ct.1212)	SOLD D	59		
Profit privind activitatile economice (ct.1213)	SOLD C	60		

Pierdere privind activitatile economice (ct.1213)	SOLD D	61		
REPARTIZAREA EXCEDENTULUI/ PROFITULUI (ct.129) (rd.63+64)		62		
Repartizarea excedentului privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1291)		63		
Repartizarea profitului privind activitatile economice (ct.1292)		64		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.29+30+31+32-33+54-55-62)		65	909.237	830.955
FONDUL social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.113)		66		
FONDUL pentru ajutor in caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.114)		67		
FONDUL de rulment al membrilor Asociatiilor de proprietari (ct.115)		68		
ALTE FONDURI privind activitatile fara scop patrimonial (ct.116)		69		
Patrimoniul privat (ct.107)		70		
CAPITALURI - TOTAL (rd.65+66 la 70) (rd.01+09+14 -17-20 - 21-22)		71	909.237	830.955

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL REZULTATULUI EXERCIŢIULUI

la data de 31.12.2020

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Prevederi anuale	Exerciţiul financiar	
			31.12.2019	31.12.2020
A	B	1	2	3
I. Venituri din activităţile fără scop patrimonial - TOTAL (rd. 02 la 22)	01		3.064.542	3.062.606
Venituri din cotizaţiile membrilor, contribuţiile băneşti sau în natură ale membrilor şi simpatizanţilor, din cote-părţi primite potrivit statutului (ct.731)	02		3.063.000	3.062.000
Venituri din taxele de înregistrare stabilite potrivit legislaţiei în vigoare (ct.732)	03			
Venituri din donaţii (ct.7331)	04			
Venituri din sumele sau bunurile primite prin sponsorizare (ct.7332)	05			
Venituri din ajutoare (ct.7333)	06			
Venituri din dobânzile obţinute din plasarea disponibilităţilor rezultate din *activităţile fără scop patrimonial* (ct.7341)	07		1.542	606
Venituri din dividendele obţinute din plasarea disponibilităţilor rezultate din *activităţile fără scop patrimonial* (ct.7342)	08			
Venituri din diferenţe de curs valutar rezultate din *activităţile fără scop patrimonial* (ct.7343)	09			
Venituri financiare din ajustări pentru pierdere de valoare (ct.7344)	10			
Alte venituri de natură financiară (ct.7348)	11			
Venituri pentru care se datorează impozit pe spectacole (ct.735)	12			
Venituri din subvenţii de exploatare (ct.736), din care:	13			
- finanţări nerambursabile din fonduri publice	13a (301)			
Venituri din acţiuni ocazionale, utilizate în scop social sau profesional, potrivit statutului de organizare şi funcţionare (ct.737)	14			
Venituri din despăgubiri (ct.7381)	15			
Venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7382)	16			
Venituri rezultate din vânzarea activelor corporale/necorporale (ct.7383)	17			
Venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere privind activitatea de exploatare (ct.7384)	18			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.7385)	19			
Venituri obţinute din vize, taxe şi penalităţi sportive sau din participarea la competiţii şi demonstraţii sportive (ct.7386)	20			
Venituri obţinute din reclamă şi publicitate, potrivit legislaţiei în vigoare (ct.7387)	21			
Alte venituri din *activităţile fără scop patrimonial* (ct.7388)	22			
II. Cheltuieli privind activităţile fără scop patrimonial - TOTAL (rd.24+25+26+28+29+31+34+37)	23		3.115.794	3.140.888
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+608-609)	24		36.542	15.309

Cheltuieli cu serviciile executate de terţi (ct.611+612+613+614+615)	25		2.465.356	2.464.464
Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (ct.621+622+623+624 +625+626+627+628) - total, din care:	26		22.161	37.388
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	27			
Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (ct.635)	28		846	465
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+645+646) -total, din care:	29		555.043	596.350
- cheltuieli privind asigurările şi protecţia socială (ct.645+ct.646)	30		11.959	13.122
Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657 +658) - total, din care:	31			
- cotizaţii şi contribuţii datorate de persoana juridică fără scop patrimonial (ct.653)	32			
- ajutoare şi împrumuturi nerambursabile transferate altor persoane juridice fără scop patrimonial (ct.657)	33			
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care:	34			
- cheltuieli din diferenţe de curs valutar (ct.665)	35			
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	36			
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele şi ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.38+39)	37		35.846	26.912
- cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele şi ajustările pentru depreciere (ct.681)	38		35.846	26.912
- cheltuieli financiare privind amortizările şi ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	39			
III.Rezultatul activităţilor fără scop patrimonial				
Excedent (rd. 01 - 23)	40	0	0	0
Deficit (rd. 23 - 01)	41	0	51.252	78.282
IV.Venituri din activităţile cu destinaţie specială - TOTAL	42			
V. Cheltuieli privind activităţile cu destinaţie specială - TOTAL	43			
VI. Rezultatul activităţilor cu destinaţie specială				
Excedent (rd. 42 - 43)	44	0	0	0
Deficit (rd. 43 - 42)	45	0	0	0
VII. Venituri din activităţile economice - TOTAL (rd. 47+49-50+51+52+53+54+55+59)	46	0	0	0
Cifra de afaceri (ct.701+702+703+704+705+706+707+708-709 +7411) - total, din care:	47			
- venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	48			
Venituri aferente costului producţiei | Sold C	49			
în curs de execuţie (ct.711+712) | Sold D	50			
Venituri din producţia de imobilizări (ct.721+722)	51			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755)	52			
Venituri din subvenţii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415 +7416+7417+7419)	53			
Alte venituri din exploatare (ct.754+758)	54			
Venituri financiare (ct.7418+761+762+764+765+766+767+768 +786) - total, din care:	55			

- venituri din diferenţe de curs valutar (ct.765)	56			
- venituri din dobânzi (ct.766)	57			
- alte venituri financiare (ct.768+786)	58			
Venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (ct.781)	59			
VIII. Cheltuieli privind activităţile economice - TOTAL (rd. 61+63+64+66+67+69+70+74+77+78)	60	0	0	0
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+607 +608-609) - total, din care:	61			
- cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	62			
Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615)	63			
Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (ct.621+622+623+624 +625+626+627+628) - total, din care:	64			
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	65			
Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (ct.635)	66			
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+644+645+646) -total, din care:	67			
- cheltuieli privind asigurările şi protecţia socială (ct.645)	68			
Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657 +658)	69			
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care:	70			
- cheltuieli din diferenţe de curs valutar (ct.665)	71			
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	72			
- alte cheltuieli financiare (ct.668)	73			
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele şi ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.75+76)	74	0	0	0
- cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele şi ajustările pentru depreciere (ct.681)	75			
- cheltuieli financiare privind amortizările şi ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	76			
Cheltuieli cu impozitul pe profit şi alte impozite (ct.691+698)	77			
Cheltuieli cu impozitul specific unor activităţi (ct.695)	78			
IX. Rezultatul activităţilor economice				
Profit (rd. 46-60)	79	0	0	0
Pierdere (rd. 60 - 46)	80	0	0	0
X. Venituri totale (rd. 01+42+46)	81	0	3.064.542	3.062.606
XI. Cheltuieli totale (rd. 23+43+60)	82	0	3.115.794	3.140.888
XII. Excedent/Profit (rd. 81 - 82)	83	0	0	0
Deficit/Pierdere (rd. 82 - 81)	84	0	51.252	78.282

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

la data de 31.12.2020

Formular 21

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		activitati fara scop patrimonial	activitati cu destinatie speciala	activitati economice
A	B	1	2	3
Excedent/ Profit net de repartizat (rd.02 la 04)	01	0	X	0
- rezerva legala	02		X	
- acoperirea deficitului/ pierderii contabil(e)	03		X	
- alte repartizari prevazute de lege	04		X	
Excedent/ Profit nerepartizat	05	78.282		
TOTAL DE CONTROL (rd.01+05)	06	78.282		0

Suma de control F21: 156564 / 53667640

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL

Formular 25

la data de 31.12.2020

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri		Sold la 31.12.2020 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01	134.496				134.496
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				X	
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				X	
Alte imobilizari necorporale	05				X	
Imobilizari necorporale in curs	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07	134.496				134.496
Terenuri si amenajari de terenuri	08					
Constructii	09					
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10					
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11					
Mijloace de transport	12	134.496				134.496
Animale si plantatii	13					
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14					
Imobilizari corporale in curs	15					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				X	

Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)			
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2020 (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01	92.602	26.912		119.514
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				

Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				
Alte imobilizari necorporale	05				
Imobilizari necorporale in curs	06				
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07	92.602	26.912		119.514
Terenuri si amenajari de terenuri	08				
Constructii	09				
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10	92.602	26.912		119.514
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11				
Mijloace de transport	12				
Animale si plantatii	13				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14				
Imobilizari corporale in curs	15				
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				

Suma de control F25: 1524060 / 53667640

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE

la data de 31.12.2020

Formular 26

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri		Sold la 31.12.2020 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01					
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				X	
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				X	
Alte imobilizari necorporale	05				X	
Imobilizari necorporale in curs	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07					
Terenuri si amenajari de terenuri	08					
Constructii	09					
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10					
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11					
Mijloace de transport	12					
Animale si plantatii	13					
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14					
Imobilizari corporale in curs	15					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				X	

Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)			
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2020 (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				

Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				
Alte imobilizari necorporale	05				
Imobilizari necorporale in curs	06				
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07				
Terenuri si amenajari de terenuri	08				
Constructii	09				
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10				
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11				
Mijloace de transport	12				
Animale si plantatii	13				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14				
Imobilizari corporale in curs	15				
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				

Suma de control F26 : 0 / 53667640

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTĂ PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Precizări

privind încheierea exercițiului financiar al anului 2020

În atenția persoanelor juridice fără scop patrimonial

I. Cadrul legal - Prevederi incidente din **Legea contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare

1. Persoanele juridice fără scop patrimonial au obligația să întocmească situații financiare anuale, potrivit reglementărilor contabile aplicabile*, situații financiare care se compun din bilanț și contul rezultatului exercițiului (art. 5 alin. (1) și art. 28 alin. (6) din legea contabilității).
2. Persoanele juridice fără scop patrimonial depun un exemplar al situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor în termen de 120 de zile de la încheierea exercițiului financiar (art. 36 alin. (1) lit. b) din legea contabilității).
3. Persoanele juridice fără scop patrimonial care de la constituire nu au desfășurat activitate depun o declarație în acest sens, în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar, la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor (art. 36 alin. (2) din legea contabilității).
4. Exercițiul financiar al unei persoane juridice care se lichidează începe în ziua următoare încheierii exercițiului financiar anterior și se încheie în ziua precedentă datei când începe lichidarea. Perioada de lichidare este considerată un exercițiu financiar distinct față de cel precedent, indiferent de durata sa (art. 27 alin. (9) din legea contabilității).
5. Nedepunerea, potrivit legii contabilității, a situațiilor financiare anuale sau a declarației menționate la pct. 3 de mai sus, după caz, constituie contravenție (art. 41 pct. 8 și pct. 2 lit. g) din legea contabilității) și se sancționează cu amenda prevăzută de lege.

II. Precizări legate de întocmirea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial - Prevederi incidente din **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3103/2017** privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

6. Persoanele juridice fără scop patrimonial întocmesc situații financiare anuale care cuprind:
- bilanț,
- contul rezultatului exercițiului.
Situațiile financiare anuale sunt însoțite de propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile, precum și de celelalte documente prevăzute de lege (pct. 80 alin. (1) și (2) din anexa 1 la ordin).
7. Organizațiile patronale și sindicale, precum și alte categorii de organizații fără scop patrimonial care nu desfășoară activități economice, întocmesc situații financiare anuale simplificate care cuprind:
- bilanț prescurtat,
- contul prescurtat al rezultatului exercițiului (pct. 81 din anexa 1 la ordin).
8. Persoanele juridice fără scop patrimonial de utilitate publică întocmesc situațiile financiare anuale menționate la pct. 6 de mai sus indiferent de natura activității desfășurate (activități fără scop patrimonial sau activități economice) (pct. 85 din anexa 1 la ordin).
9. Pentru activitățile economice desfășurate, potrivit legii, de către persoanele juridice fără scop patrimonial, Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial se completează, după caz, cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare (art. 1 alin. (3) din ordin).
10. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial se semnează de persoanele în drept, precum și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității (pct. 338 alin. (2) din anexa 1 la ordin, respectiv art. 28 alin. (13) din legea contabilității).
11. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz (pct. 339 din anexa 1 la ordin).
12. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de o declarație scrisă de asumare a răspunderii administratorului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale în conformitate cu Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial (pct. 83 din anexa 1 la ordin, respectiv art. 30 din legea contabilității).
13. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de următoarele formulare:
- Repartizarea rezultatului exercițiului financiar,
- Situația activelor imobilizate pentru activitățile fără scop patrimonial,
- Situația activelor imobilizate pentru activitățile economice.
14. Pe durata deținerii statutului de utilitate publică, situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice fără scop patrimonial de utilitate publică, potrivit legii, sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari sau firme de audit, autorizate în condițiile legii (art. 6 din ordin).

III. Precizări generale legate de formatul electronic și depunerea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial

15. Formatul electronic al situațiilor financiare anuale întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor , cu ajutorul căruia se generează un fișier de tip PDF având atașat un fișier xml și un fișier cu extensia zip. Fișierul cu extensia zip va conține raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz, propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile menționată la pct. 6 de mai sus, precum și declarația de asumare a răspunderii menționată la pct. 12 de mai sus, scanate alb-negru, lizibil, și cu o rezoluție care să permită încadrarea în limita a 9,5 MB a fișierului PDF la care este atașat fișierul zip. Fișierul zip atașat situațiilor financiare anuale nu va conține parolă.
16. Programul de asistență este pus la dispoziția persoanelor juridice fără scop patrimonial în mod gratuit de către unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice sau poate fi descărcat de pe serverul de web al Ministerului Finanțelor , de la adresa www.mfinante.ro.
17 Persoanele juridice fără scop patrimonial vor depune situațiile financiare anuale, însoțite de înscrisurile menționate la pct.6 si 11 - 13 de mai sus, la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.
18. Persoanele juridice fără scop patrimonial care depun situațiile financiare anuale la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, le vor depune pe suport magnetic, împreună cu situațiile financiare listate cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor , însoțite de înscrisurile prevăzute la pct. 6 si 11 - 13, semnate, potrivit legii.
19. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale se poate efectua 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 Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.
Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează la data constatării lor, potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale corectate.
20. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor completa codul privind activitatea desfășurată, potrivit Clasificării activităților din economia națională - CAEN.
21. Formatul electronic al declarației menționate la pct. 3 de mai sus se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor.

22. Declarația prevăzută la pct. 3 de mai sus se depune la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.

IV. Precizări referitoare la persoanele juridice fără scop patrimonial care conduc contabilitatea în partidă simplă - Prevederi incidente din **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3103/2017** privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

23. Persoanele juridice fără scop patrimonial care, potrivit legii, conduc contabilitatea în partidă simplă nu întocmesc situații financiare anuale (art. 2 alin. (3) din ordin).

* Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr 3.103/ 2017, cu modificările și completările ulterioare

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma lunga | 101 SC(+)F10L.R29 | OK

1	(nr.cr. rand de completat)				
Nr.cr.	Cont	Suma			
1			+	-	Salt

Balanta de verificare

01.12.2020 == 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	37 100.00	0.00	0.00	0.00	37 100.00	0.00	37 100.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	51 252.06	923 389.40	0.00	0.00	51 252.06	923 389.40	0.00	872 137.34
121	PROFIT SI PIERDERE	2 929 122.31	2 908 815.38	263 018.00	205 042.53	3 192 140.31	3 113 857.91	78 282.40	0.00
	Total sume clasa 1	2 980 374.37	3 869 304.78	263 018.00	205 042.53	3 243 392.37	4 074 347.31	78 282.40	909 237.34
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	134 496.00	0.00	0.00	0.00	134 496.00	0.00	134 496.00	0.00
2813	AMORT. INST., MIJ. DE TRANSPORT	0.00	118 015.97	0.00	1 498.18	0.00	119 514.15	0.00	119 514.15
	Total sume clasa 2	134 496.00	118 015.97	0.00	1 498.18	134 496.00	119 514.15	134 496.00	119 514.15
3022	CONBUSTIBILI	5 159.82	5 159.82	630.00	630.00	5 789.82	5 789.82	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	897.61	897.61	0.00	0.00	897.61	897.61	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	3 546.69	3 546.69	500.00	500.00	4 046.69	4 046.69	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	9 604.12	9 604.12	1 130.00	1 130.00	10 734.12	10 734.12	0.00	0.00
401	FURNIZORI	57 219.52	57 219.52	8 026.75	8 026.75	65 246.27	65 246.27	0.00	0.00
4111	CLIENTI	2 460 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 665 000.00	2 460 000.00	205 000.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	512 784.11	536 078.00	70 443.89	47 150.00	583 228.00	583 228.00	0.00	0.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT. DAT.	3 262.89	7 733.00	8 989.11	4 519.00	12 252.00	12 252.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	135 629.00	147 096.00	11 466.00	12 920.00	147 095.00	160 016.00	0.00	12 921.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	53 503.00	57 406.00	3 903.00	4 715.00	57 406.00	62 121.00	0.00	4 715.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	12 147.00	13 040.00	893.00	1 061.00	13 040.00	14 101.00	0.00	1 061.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	13 806.00	6 268.00	4 519.00	874.00	18 325.00	7 142.00	11 183.00	0.00
444	IMPOZITUL PE SALARII	35 221.00	37 948.00	2 727.00	3 067.00	37 948.00	41 015.00	0.00	3 067.00
461	DEBITORI DIVERSI	608 000.00	499 000.00	0.00	82 000.00	608 000.00	581 000.00	27 000.00	0.00
472	VENITURI INREG.IN AVANS	12 200.00	12 200.00	0.00	0.00	12 200.00	12 200.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 4	3 903 772.52	3 628 988.52	315 967.75	369 332.75	4 219 740.27	3 998 321.27	243 183.00	21 764.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	3 436 703.24	2 849 920.78	287 916.53	290 256.32	3 724 619.77	3 140 177.10	584 442.67	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	236 500.00	236 500.00	18 989.00	18 989.00	255 489.00	255 489.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	2 359.40	1 623.02	0.00	142.50	2 359.40	1 765.52	593.88	0.00
5328	ALTE VALORI	15 307.36	5 159.82	0.00	630.00	15 307.36	5 789.82	9 517.54	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	2 000.00	2 000.00	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	3 692 870.00	3 095 203.62	306 905.53	310 017.82	3 999 775.53	3 405 221.44	594 554.09	0.00

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	5 159.82	5 159.82	630.00	630.00	5 789.82	5 789.82	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	897.61	897.61	0.00	0.00	897.61	897.61	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	3 546.69	3 546.69	500.00	500.00	4 046.69	4 046.69	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	3 162.04	3 162.04	1 412.07	1 412.07	4 574.11	4 574.11	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE SI CHIRII	2 255 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 460 000.00	2 460 000.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	4 464.50	4 464.50	0.00	0.00	4 464.50	4 464.50	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	4 200.45	4 200.45	488.08	488.08	4 688.53	4 688.53	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE	1 838.10	1 838.10	282.07	282.07	2 120.17	2 120.17	0.00	0.00
628	ALTE CHELT.CU SERV.LA TERTI	25 582.95	25 582.95	4 696.60	4 696.60	30 279.55	30 279.55	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE & TAXE	465.20	465.20	0.00	0.00	465.20	465.20	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARII PERSONAL	536 078.00	536 078.00	47 150.00	47 150.00	583 228.00	583 228.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	12 061.00	12 061.00	1 061.00	1 061.00	13 122.00	13 122.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPL.CU AMORT. IMOB.	25 413.89	25 413.89	1 498.18	1 498.18	26 912.07	26 912.07	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	2 877 870.25	2 877 870.25	263 018.00	263 018.00	3 140 888.25	3 140 888.25	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	2 255 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 460 000.00	2 460 000.00	0.00	0.00
7312	VENIT.DIN CONTRIB.BANESTI	602 000.00	602 000.00	0.00	0.00	602 000.00	602 000.00	0.00	0.00
7341	VENITURI DIN DOBANZI LA DEPOZITE	563.32	563.32	42.53	42.53	605.85	605.85	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	2 857 563.32	2 857 563.32	205 042.53	205 042.53	3 062 605.85	3 062 605.85	0.00	0.00
	Totaluri:	**16 456 550.58**	**16 456 550.58**	**1 355 081.81**	**1 355 081.81**	**17 811 632.39**	**17 811 632.39**	**1 050 515.49**	**1 050 515.49**

Întocmit,
MOLDOVAN VALERIA

Conducatorul compartimentului financier-contabil,
FLUERAS CRISTINA

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate: A.D.I. SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD

Judetul: 5--BISTRITA NASAUD

Adresa: BISTRITA STR. PIATA PETRU RARES NR. 2 JUD. BISTRITA NASAUD

Numar din registrul comertului: 15/A/2008

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 9499 Activităţi ale altor organizaţii n.c.a.

Cod de identificare fiscala: 23134800

Subsemnatul, GREC RAZVAN ADRIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

GREC RAZVAN ADRIAN

ANEXA NR. 2 LA HOTĂRÂREA A.D.I. NR. 2/27.04.2021

ADI SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD

Adresa : BISTRITA, STR. PIATA PETRU RARES NR 2
CUI : 23134800

Asociaţia de Dezvoltare Intercomunitară Pentru Servicii de Alimentare cu Apă şi de Canalizare
INTRARE Nr. 309
~~IEŞIRE~~
Ziua 05 Luna 04 Anul 2021

Raport al Comisiei de Cenzori privind gestiunea "ADI SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD", conducerea evidentei contabile si intocmirea bilantului contabil si a contului rezultatului exercitiului la data de 31.12.2020

Comisia de Cenzori al "ADI SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD" – CUI 23134800, numita legal , a verificat modul de administrare a asociatiei, modul in care administratorii au respectat prevederile contractului si statutului asociatiei, a hotararilor adoptate de Adunarea Generala a Asociatilor si actelor normative in vigoare , eficienta cu care acestia au gospodarit intreg patrimoniul precum si corectitudinea situatiilor financiare intocmite pentru data de 31.12.2020.

Verificarea cenzorilor s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii asociatiei. Rezultatele inregistrate de catre asociatie au fost raportate de catre adminstratori in situatiile financiare ale anului 2020 (bilant contabil, cont de de rezultat al exercitiului, politici contabile si note explicative la situatiile financiare) si sunt anexate la prezentul raport.

Operaţiunile s-au înregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila (nedescoperindu-se nici o abatere in acest sens), având la baza documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligaţii de plata, evoluţia veniturilor si stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect in balanţele de verificare lunare, efectuându-se in acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Cenzori nu au surprins aspecte de neconcordanta intre evidentele analitice si sintetice, la fel ca si in anii anteriori.

Întocmirea bilanţului contabil s-a făcut pe baza balanţei de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F.P., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea si centralizarea bilanţurilor contabile ale asociatiei, precum si cu respectarea prevederilor „Legii contabilităţii" nr. 82/1991, OMFP 3103/2017 si "Planului de conturi" utilizat de aceste entitati,

In ceea ce priveşte perioada analizata, menţionam ca " ADI SERVICII APA SI CANALIZARE", a desfăşurat in anul analizat activitati ale organizatiilor profesionale, a realizat încasări, plaţi si plasamente prin conturile deschise la bănci, dar si încasări si plaţi prin caseria proprie. Din analiza soldurilor de casa si banca, nu au reieşit diferenţe intre faptic si scriptic.

Rezultatul exerciţiului încheiat la data de 31.12.2020, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă un deficit de 78.282 lei, stabilit ca diferenţa intre veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activităţii acesteia,nerepartizat.

Veniturile obtinute in anul 2020 au fost de 3.062.606 lei,d.c.:

-venituri din cotizatii	602.000 lei;
-venituri din redevente si chirii	2.460.000 lei;
-venituri din dobanzi	606 lei.
S-au efectuat cheltuieli in suma de	3.140.888 lei,din care:
-cheltuieli materiale	10.734 lei;
-cheltuieli cu energia si apa	4.574 lei;
-cheltuieli cu servicii executate de terti	30.279 lei;
-cheltuieli redevente ,chirii	2.460.000 lei;
-cheltuieli cu prime de asigurare	4.465 lei;
-cheltuieli cu personalul	583.228 lei;
-cheltuieli contrib.asig.de munca	13.122 lei;
-cheltuieli posta,telecom.	4.689 lei;
-cheltuieli impozite si taxe	465 lei;
-alte cheltuieli	2.420 lei;
-cheltuieli cu amortizarile	26.912 lei.

Corpul Experţilor Contabili şi Contabililor Autorizaţi din România
Filiala Bistriţa-Năsăud
EXPERT CONTABIL
NISTOR PUIU FLORENTIN
Nr. 8209
Viză an 2021
Valabil până la 31.05.2022

Rezultatul exercitiului este un deficit de 78.282 lei.
Rezultatul reportat este excedent nerepartizat este 872.137 lei.

Disponibiltatile banesti la data de 31.12.2020 sunt de 594.554 lei,din care:
-conturi in banci 584.443 lei;
-sold in casa 594 lei;
-alte valori 9.517 lei.

Din situatia activelor imobilizate reiese ca la inceputul anului acestea au fost de 134.496 lei ; nu s-au inregistrat cresteri in anul 2020.

Diminuarile au fost de 26.912 lei reprezentand amortizari calculate in anul 2020 , 119.514 lei cumulat, soldul final la data de 31..12.2020 al imobilizarilor corporale este de 14.982 lei.

In urma analizei efectuate a datelor referitoare la contul rezultatului exercitiului am constatat urmatoarele:

-situatiile financiare corespund cu datele evidentei contabile si cu ultima balanta de verificare incheiata la data de 31.12.2020.

Comisia de Cenzori certifica prin prezentul raport, datele din Bilanţul Contabil si Anexele sale, încheiat pe anul 2020. Raportul a fost întocmit in 2 exemplare originale, pentru fiecare parte.

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Bistrița-Năsăud
EXPERT CONTABIL
NISTOR
PUIU FLORENTINA
Nr. 8205
Viza din 2021
Valabil până la 31.03.2022

COMISIA DE CENZORI

NISTOR-PUIU FLORENTINA

NEGRUSA LARISA

BUGNAR DANIELA

Anexa nr. 3 la Hotărârea A.G.A. nr. 2/27.04.2021

ROMÂNIA
JUDEŢUL BISTRIŢA-NĂSĂUD

ASOCIAŢIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ PENTRU SERVICII DE ALIMENTARE CU APĂ ŞI DE CANALIZARE IN JUDEŢUL BISTRIŢA-NĂSĂUD

420080 Bistriţa, Piaţa Petru Rareş, Nr. 1 CIF : 23134800 Tel. (0263)235.633 Mobil : 0748/117705
Fax. (0263) 209.930 Website : http://www.adiac-bn.ro E-mail : adiapacanal_bn@yahoo.com

Nr. inreg: 341/13.04.2021

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

PENTRU ANUL 2020

Prezentarea situatiei unitatii patrimoniale si evolutia sa previzibila

Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara pentru Servicii de Alimentare cu Apa si de Canalizare in Judetul Bistrita- Nasaud, a fost infiintata in anul 2007, in baza Hotararii civile nr. 1100/CC/2007, cod de inregistrare fiscala 23134800, avand ca obiect de activitate codul CAEN 9499.

Asociatia, persoana juridica de drept privat, cu statut de utilitate publica, isi desfasoara activitatea cu respectarea legislatiei aplicabile in vigoare, conform specificului unitatii, respectiv Legea 215/2001, Legea 51/2006, Legea 241/2006, Legea 246/2005, OG 26/2000.

In anul 2020 in Asociatie nu au intervenit reorganizari semnificative de activitate sau personal si nici modificarea capitalului propriu.

Gestionarea riscurilor

Riscul de piata

Asociatia nu are contractate de imprumuturi la 31.12.2020.

Riscul de lichiditate

Politica Asociatiei este de a mentine suficiente fonduri pentru achitarea obligatiilor in momentul in care devin exigibile. Creantele sunt urmarite, iar pentru debitori (UAT-uri restante) au fost trimise instiintari de plata.

Contabilitatea

Contabilitatea este organizata conform prevederilor **Legii contabilitatii nr. 82/1991** republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 3103/2017** -privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fara scop patrimonial cu modificarile si completarile ulterioare, **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Patrimoniul brut este in valoare de **830.955** lei, patrimoniul net este de **815.973** lei

Rezerve in Situatii financiare anuale:

Rezervele sunt in suma de **0** lei.

Excedent nerepartizat : 515.624 lei

Provizioane :

Provizioanele constituite la 31.12.2020 sunt in suma de **0** lei.

Datorii :

Asociatia figureaza la data de 31.12.2020 cu datorii totale in valoare de **21.764 lei** reprezentand contributiile la bugetul de stat pentru salariile aparatului tehnic aferente lunii decembrie 2020, care s-au achitat la data de 22.01.2021, astfel: Buget de stat – 20.703 lei, CAM – 1061 lei .

Cifra de afaceri/ venituri din cotizatii, redevente si dobanzi bancare :

In anul 2020 Asociatia a realizat venituri de **3.062.606** lei, mai putin comparativ cu anul 2019 cand s-au realizat venituri de **3.064.542** lei. De mentionat ca veniturile obtinute la finele anului 2020 au fost cu **152.837** lei mai mici decat cele prevazute in bugetul aprobat pentru aceeasi perioada intrucat la intocmirea bugetului pe anul 2020 (03.12.02019) au fost incluse si cotizatiile restante din 2019, in cunatum de 94.000, dar pana la data de 31.12.2019 (inchiderea financiara a anului 2019) au fost achitate o parte, respectiv 83.000, astfel ca, suma ramasa de incasat ca venit in bugetul pe anul 2020 a fost de doar 11.000.

De asemenea, la 31.12.2020 cotizatiile restante erau in cunatum de 27.000 lei, suma cuprinsa ca venit in bugetul pe anul 2021. In luna ianuarie a fost incasata suma de 9.000 lei, restul de 18.000 lei urmand a fi recuperata in cursul anului 2021.

Numar de salariati :

In anul financiar 2020, numarul de salariati a fost de 9, din care 9 activi in perioada ianuarie-august 2020, iar incepand cu luna septembrie, 8 salariati activi si un contract suspendat pentru concediu ingrijire copil pana la 2 ani.

Prezentarea principalilor indicatori economico-financiari :

Indicatorii economico-financiari ofera o imagine de sinteza a acivitatii Asociatiei.

Indicatorii de lichiditate reflecta capacitatea Asociatiei de a-si onora obligatiile pe termen lung. Indicatorii de risc (solvabilitate) reflecta raportul intre datorii si capitaluri in formarea surselor de finantare. Pasivul reflecta mixul de resurse financiare care finanteaza activele. In mod normal un raport echilibrat intre datorii si capitaluri nu depaseste 3:1. Se poate observa ca indicatorii se incadreaza in limitele optime acceptate.

Investitii :

In anul 2020, nu au fost realizate investitii.

Contul de profit si pierdere :

Indicatori	2019	2020
Venituri	3.064.542	3.062.606
Cheltuieli	3.115.794	3.140.888
Deficit	**51.252**	**78.282**
Excedent		

Bilantul contabil :

Indicatori	2019	2020
Active imobilizate	**41.894**	**14.982**
Din care:		
Imobilizari necorporale	0	0
Imobilizari corporale	41.894	14.982
Imobilizari financiare	0	0
Active circulante	**886.628**	**837.737**
Din care:		
Stocuri	0	0
Creante si conturi asimilate	217.073	243.183
Disponibilitati	669.555	594.554
Cheltuieli in avans		
Total activ	**909.237**	**830.855**
Capital propriu	**960.490**	**909.237**
Din care:		
Patrimoniul	37.100	37.100
Rezerve si alte fonduri de capital	923.389	872.137
Excedent/ deficit anual	-51.252	-78.282
Datorii curente	**19.285**	**21.764**
Din care:		
Imprumuturi si datorii asimilate	0	0
Furnizori si alte datorii	0	0
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	19.285	21.764
Provizioane	0	0

Venituri in avans	0	0
Total pasiv	**928.522**	**852.719**

Evenimente ulterioare datei bilantului:

Nu este cazul.

Concluzii din analiza situatiilor financiare ale anului 2020 si previziunile pentru anul 2021:

- Pe perioada exercitiului financiar-contabil 2020 activitatea Asociatiei s-a desfasurat in conditiile legislative in vigoare.
- Asociatia a incheiat exercitiul pentru anul 2020 cu deficit in cuantum de 78.282 lei intrucat in bugetul anual al Asociatiei, veniturile (3.062.606 lei) au fost mai mici decat cheltuielile (3.140.888 lei), datorita faptului ca valoarea cotizatiei anuale nu a fost modificata din anul 2015 iar salarizarea personalului a suferit majorari atat in anii precedenti cat si in anul 2019. La data de 31.12.2020 in contul curent si in depozitul bancar al Asociatiei exista suma de 584.443 lei care s-a constituit din excedentul anilor precedenti, respectiv din perioada 2014-2018, cand veniturile Asociatiei erau mai mari decat cheltuielile. Astfel, din punct de vedere contabil, reglarea deficitului este faptic acoperita din acest execedent existent in contul bancar.
- Intreaga activitate a fost supusa analizei Comisiei de Cenzori, Consiliului de Director si Adunarii Generale a Asociatilor.
- Masurile si rezultatele au fost aduse la cunostinta acestora in timp optim.
- Pentru anul 2021 Asociatia isi propune un trend ascendent comparativ cu anul 2020, in ceea ce priveste realizarea de venituri, pentru a putea fi acoperite nevoile proprii.

Director executiv

GREC RAZVAN ADRIAN

ASOCIATIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARA PENTRU SERVICII DE ALIMENTARE CU APA SI CANALIZARE BISTRITA NASAUD