Proiect nr. 10
Aviz Toate Comisiile

ROMÂNIA
JUDEŢUL NEAMŢ
ORAŞUL BICAZ
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE
privind aprobarea situaţiilor financiare pe anul 2020 ale Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ SRL

Consiliul local al oraşului Bicaz judeţul Neamţ;

Având în vedere dispoziţiile:

- Legii nr.31/1990-privind societăţile comerciale, actualizată;
- Legii contabilităţii nr. 82/1991 ®, cu modificările şi completările ulterioare,

Văzând adresa Societăţii Comerciale PUBLISRV BICAZ SRL nr. 52/16.02.2021 înregistrată la Primăria Bicaz sub nr. 1960/16.02.2021 , prin care se solicită aprobarea Raportului de activitate privind activitatea pe anul 2020;

Analizând Referatul de aprobare, înregistrat sub nr. 2006/16.02.2021, întocmit de Primarul oraşului Bicaz, domnul Nicolae Sălăgean;

Luând act de avizul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local;

În temeiul prevederilor art.129 alin.(2) lit.c) şi art.196 alin. (1) lit a) din Codul Aministrativ adoptat prin OUG nr.57/2019,

HOTĂRĂŞTE:

Art.1- Aprobă situaţiile financiare (bilanţul contabil, contul de profit şi pierdere, datele informative, situaţia activelor imobilizate, situaţia amortizării activelor imobilizatefluxul de trezorerie, situaţia modificării capitalului propriu si notele explicative) ale Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ SRL pe anul 2020 conform anexelor, ce fac parte din prezenta hotărâre.

Art.2- Se dă descărcare de gestiune pe anul 2020 administratorului Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ SRL

Art.3- Primarul oraşului Bicaz, prin Compartimentul Financiar-Contabil, va duce la îndeplinire prezenta hotărâre.

Art. 4. Prin grija secretarului oraşului, hotărârea se va comunica persoanelor şi autorităţilor interesate.

INIŢIATOR
Primar- Nicolae SĂLĂGEAN

Avizat,
Secretar General Interimar
Elena-Alina Croitoru

2006/16.02.2021

REFERAT DE APROBARE

La proiectul de hotarare privind aprobarea situaţiilor financiare pe anul 2020 ale Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ S.R.L

.

Primarul orașului Bicaz Județul Neamț

Avand in vedere :

Adresa inainta sub nr. 52_1960/16.02.2021 la sediul Primariei Orasului Bicaz, de S.C.PUBLISERV BICAZ S.R.L. prin care se solicita aprobarea situaţiilor financiare pe anul 2020 ale Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ S.R.L

In conformitate cu prevederile :

- Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Codul Administrativ aprobat prin OUG 57/201- art.129 alin.2 lit.d) ;
- Legea nr.82/1991 a contabilitatii , republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,art.28, alin.1

Propun Consiliului Local al Orasului Bicaz adoptarea unei hotarari privind aprobarea situaţiilor financiare pe anul 2020 compuse din (bilanţul contabil, contul de profit şi pierdere, datele informative, situaţia activelor imobilizate, situaţia amortizării activelor imobilizate,raportul administratorului, notele explicative) , precum si descarcarea de gestiune a administratorului Societăţii Comerciale PUBLISERV BICAZ SRL

Initiator,

Nicolae Salagean,

SC PUBLISERV BICAZ SRL
Intrare / Iesire Nr. 52
Data 16.02.2021

PRIMĂRIA ORAȘULUI BICAZ
INTRARE NR. 1960
ZI 16 LUNA 02 AN 2021

REFERAT DE APROBARE

Stimate Domnule Primar,

Prin prezenta, subsemnata Apopei Maria Valentina, administrator al societății Publiserv Bicaz S.R.L., solicit aprobarea Raportului privind activitatea societatii, pentru Semestrul II,an 2020.

Va multumesc.

Data

16.02.2021

Administrator S.C.Publiserv Bicaz SRL,

Apopei Maria-Valentina

Societatea Comercială PUBLISERV BICAZ S.R.L. CUI 37190290 Loc. Bicaz - Jud. Neamț

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL
BICAZ - NEAMT
CUI RO 37190290

Anexa

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2021

mii lei

					INDICATORI	Nr. rd.	Realizat / Preliminat an precedent	Propuneri an curent (N)	%	Estimari an N+1	Estimari an N+2	%	%
0	1				2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
I.					VENITURI TOTALE	1	501	601	1.20	651	701	1.08	1.08
	1				Venituri totale din exploatare, din care:	2	500	600	1.20	650	700		1.08
			a)		subventii cf. prevederilor legale in vigoare	3	0	0					
			b)		transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	4	0	0					
	2				Venituri financiare	5	1	1		1	1	1.00	1.00
	3				Venituri extraordinare	6	0	0					
II					CHELTUIELI TOTALE	7	549	595	1.08	614	646	1.03	1.05
	1				Cheltuieli de exploatare, din care:	8	547	594	1.09	613	645	1.03	1.05
		A.			cheltuieli cu bunuri si servicii	9	70	71	1.01	80	90	1.13	1.13
		B.			cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte	10	9	10	1.11	6	7	0.60	1.17
		C.			cheltuieli cu personalul , din care:	11	468	508	1.09	522	543	1.03	1.04
			C0		Cheltuieli de natura salariala (Rd.13+Rd.14)	12	458	497	1.09	510	530	1.03	1.04
			C1		ch. cu salariile	13	458	497	1.09	510	530	1.03	1.04
			C2		bonusuri	14	0	0		0	0		
			C3		alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
					cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							

			C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17								
			C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	10	11	1.10	12	13	1.09	1.08
		D.	alte cheltuieli de exploatare		19	0	5		5	5	1.00	1.00
	2		Cheltuieli financiare		20	2	1	0.50	1	1	1.00	1.00
	3		Cheltuieli extraordinare		21	0						
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)		22	-48	6	-0.13	37	55	6.17	1.49
IV			IMPOZIT PE PROFIT		23	0	1		6	9	6.17	1.49
V			PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ		24	-48	5	-0.11	31	46	6.17	1.49
	1		Rezerve legale		25	0	0		2	2	6.17	1.49
	2		Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale		26	0						
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii		27	-48						
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare		28	0						
	5		Alte repartizări prevăzute de lege		29	0						
	6		Profitul contabil rămas după deducerea		30	0	5		30	44	6.17	1.49
	7		Participarea salariaţilor la profit în limita		31	0	0		3	4	6.17	1.49
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de		32	0	2		15	22	6.17	1.49
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat		33	0						
		b)	- dividende cuvenite bugetului local		33.a	0						
		c)	- dividende cuvenite altor actionari		34	0						
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile		35	0						
VI			VENITURI DIN FONDURI EUROPENE		36	0						
VII			CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI		37	0						
		a)	cheltuieli materiale		38	0						
		b)	cheltuieli cu salariile		39	0						
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii		40	0						
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate		41	0						
		e)	alte cheltuieli		42	0						
VIII			SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR,		43	0						
	1		Alocaţii de la buget, din care:		44	0						
				alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii precedenti	45	0						
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII		46	0						

X			DATE DE FUNDAMENTARE	47	0						
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	16	16	1.00	10	10	0.63	1.00
	2		Nr.mediu de salariaţi total	49	16	16	1.00	10	10	0.63	1.00
	3		Câştigul mediu lunar pe salariat	50	2	3	0	4	4	1.64	1.04
	4		Câştigul mediu lunar pe salariat	51	2	3	1.09	4	4	1.64	1.04
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice	52	31	38	1.20	65	70	1.73	1.08
	6		Productivitatea muncii în unităţi valorice	53	31	38	1.20	65	70	1.73	1.08
	7		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe	54	0	0					
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	55	1,098	992	0.90	945	923	0.95	0.98
	9		Plăţi restante, în preţuri curente	56							
	10		Creanţe restante, în preţuri curente	57							

Intocmit,



Denumire firma

SC PUBLISERV BICAZ SRL

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

2021

mii ron

	Denumire indicator	Perioada 2021
		x
	Venituri din prestari servicii	350
	Venituri din act diverse	250
	Subventii	0
A	TOTAL VENITURI EXPLOATARE	600
	Chelt privind combustibil	15
	Chelt piese de schimb	16
	Chelt materiale consumabile	24
	Chelt lucr / serv terti	20
	Chelt impozite & taxe (fara imp profi	10
	Chelt cu personalul	508
	Chelt cu amortizarea	2
B	TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	595
C=A-B	REZULTAT DIN EXPLOATARE	5
1	Venituri financiare	1
2	Cheltuieli financiare	1
D=C+1-2	REZULTAT CURENT ACTIVITATE	5
3	Venituri exceptionale	0
4	Cheltuieli exceptionale	0
E=D+3-4	REZULTAT BRUT	5
5	Cheltuieli impozit pe profit	1
F=E-5	REZULTAT NET	4

Administrator

Societatea Comerciala PUBLISERV Bicaz

Economist

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL
Cod fiscal 37190290
Sediul BICAZ PIATRA CORBULUI 13
Capital social 10000 lei
Nr. reg. coml J27/227/2017

Raportul administratorului

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata,

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL

inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J27/227/2017, avand cod unic de inregistrare 37190290 are organizata si tinuta contabilitatea astfel incat sa asigure conditiile necesare pentru:

intocmirea documentelor justificative privind operatiile patrimoniale;
organizarea si tinerea corecta si la zi a inregistrarilor contabile;
organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului, precum si valorificarea rezultatelor acesteia;
respectarea regulilor de intocmire a bilantului contabil si depunerea la termen la organele de drept;
pastrarea documentelor justificative, a registrelor si bilanturilor contabile.

Inscrierea datelor in documentele justificative si in registrele contabile s-a efectuat manual si cu mijloace de prelucrare automata, astfel incat sa fie lizibile, fara modificari sau stersaturi si sa cuprinda toate operatiile patrimoniale, inregistrate cronologic.

Pentru verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiilor patrimoniale s-a intocmit lunar balanta de verificare a conturilor. In acest scop s-a urmarit ca toate operatiunile contabile efectuate sa fie consemnate si inregistrate in conturile sintetice si analitice, in conformitate cu Normele Metodologice de utilizare a conturilor contabile.

In anul 2020 unitatea a inregistrat urmatoarele date:

Salariati	
Numar de salariati	16
Cheltuieli cu personalul	468,285
Active	
Active imobilizate	5,653
Stocuri	
Creante	12,915
Casa si banci	41,876
Pasive	
Datorii sub 1 an	57,346
Datorii peste 1 an	
Capital social varsat	10,000
Profit reportat din ani precedenti	872
Rezultat din exploatare	
Venituri din exploatare	500,355
Cheltuieli din exploatare	549,123
Pierdere din exploatare	48,768
Rezultat financiar	
Profit financiar	680
Rezultatul exercitiului	

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL
Cod fiscal 37190290
Sediul BICAZ PIATRA CORBULUI 13
Capital social 10000 lei
Nr. reg. coml J27/227/2017

Rezultatul brut al exercitiului (pierdere)	48,088
Pierdere NETA al exercitiului	48,088

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglemetarilor contabile in vigoare,** ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale **OMFP 3781/2019** - 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 Publice.

Mentionam faptul ca – datorita **incadrarii** in categoria microentitati sau entităţi mici, **conform art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014** - pentru a înţelege dezvoltarea, performanţa sau poziţia entităţii, **societatea noastra nu este obligata sa prezinte** o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanţă financiari, nefinanciari relevanţi (unde este cazul) pentru activităţile specifice, inclusiv informaţii referitoare la aspecte de mediu şi de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conţina, atunci când este cazul, referiri şi explicaţii suplimentare privind sumele raportate în situaţiile financiare anuale.

Administrator,

APOPEI VALENTINA .....

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL
Cod fiscal 37190290
Sediul BICAZ PIATRA CORBULUI 13
Capital social 10000 lei
Nr. reg. com J27/227/2017

DECLARATIE

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

Subsemnatul/a **APOPEI VALENTINA**

conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de administrator imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirm urmatoarele:

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.

Administrator,
APOPEI VALENTINA .....



Registru salariati

13 Februarie 2021

Angajator: S.C.PUBLISERV BICAZ

CUI/CIF: 37190290

CAEN: Alte activităţi de curăţenie

Nr. Crt.	Nume	CNP Stare	Nationalitate	Adresa	Nr. Contract Tip durata	COR
1	BLAGOCI DAN	1710921270011 Activ	România	BICAZ STR. IZVORUL MUNTELUI NR. 186 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	3/28.03.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
2	DUMITRIU GAVRIL	1601029272651 Activ	România	BICAZ STR. ALE. DORULUI NR. 31 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	6/28.03.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
3	ZSIDO CONSTANTIN-FERY	1690425270011 Activ	România	BICAZ STR. PACII NR. 9 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	9/28.03.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
4	APOPEI MARIA VALENTINA	2760915270018 Activ	România	BICAZ STR. PLAIULUI NR. 35 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	15/26.04.2017 Nedeterminata	Inspector/referent resurse umane
5	ANEI FLORIN	1680726270017 Activ	România	BICAZ STR. PALTINIS BL. G9 SC. A ET. 4 AP. 91 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	16/26.04.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
6	AILINCAI MARIA	2601223270018 Activ	România	BICAZ STR. BISTRITEI NR. 17 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	17/26.04.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
7	CISMAS DRAGOSIN ILIE	1800317013669 Activ	România	BICAZ STR. BISTRITEI NR. 77 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	20/26.04.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
8	ZSIDO ALEXANDRU SORIN	1730509270012 Activ	România	BICAZ STR. PACII NR. 9 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	22/12.05.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
9	TUDOR VASILE VIOREL	1791217270021 Activ	România	BICAZ STR. BISTRITEI NR. 95 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	26/16.06.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
10	FRIMU CORNELIA	2670707270591 Activ	România	BICAZ STR. PACII NR. 9 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	27/08.08.2017 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
11	DAVID PAVEL	1640623270012 Activ	România	BICAZ STR. SECU JUD. NEAMT	33/09.08.2019 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
12	CHIRIAC VLAICU	1610812270017 Activ	România	BICAZ STR. PIATRA CORBULUI NR. 85 JUD. NEAMT	34/12.08.2019 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
13	NEAGU OCTAVIAN	1670729270025 Activ	România	BICAZ STR. PALTINIS BL. G9 SC. A ET. 1 AP. 40 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	37/08.11.2019 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
14	CHIRIAC IOAN	1791023270019 Activ	România	BICAZ STR. DUMBRAVEI NR. 11 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	38/20.02.2020 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi
15	BANU ALIN VASILE	1830619270026 Activ	România	BICAZ STR. ALE. FLORILOR NR. 6 COD POSTAL 615100 JUD. NEAMT	39/05.10.2020 Nedeterminata	Ingrijitor spatii verzi

Situatii financiare

PUBLISERV BICAZ SRL
Cod fiscal 37190290

01.01.2020 31.12.2020

Stare contribuabil, conform datelor din ANAF

Platitor TVA	DA
Inactivitate fiscala	**Nu**
Split TVA	**Nu**
Domiciliu fiscal	JUD. NEAMŢ, ORŞ. BICAZ, STR. PIATRA CORBULUI, NR.13, BL.ANL, ET.P

Rezultate financiare in perioada de raportare

Venituri	501036
Chetuieli	549124
Pierdere	**-48088**

Sumar indicatori

Datorii la bugetul de stat	31995
Datorii la furnizori	92
Sume de incasat de la clienti	10559
Capitaluri proprii *)	3099

*) In cazul in care capitalurile proprii sunt negative sau sub jumatate din capitalul social, ANAF poate cere dizolvarea acestei societati.

Capitalurile devin negative atunci cand societatea functioneaza pe pierdere.

Detaliere indicatori

01. Disponibilitati in casa

CASA IN LEI	646.92
Total 01. Disponibilitati in casa	**646.92**

02. Disponibilitati in banci (echivalent lei)

DISPONIBIL BANCA TRANSILVANIA	2586.16
DISPONIBIL TREZORERIE	38595.58
SUME IN CURS DE DECONTARE	47.00
Total 02. Disponibilitati in banci (echivalent lei)	**41228.74**

05. Datorii la bugetul statului

CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	893.00
FD RISC SI ACC	3956.00
FNUASS	10100.00
IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	1754.00
TVA DE PLATA	15292.36
Total 05. Datorii la bugetul statului	**31995.36**

06. Datorii la furnizori

SERVAS COM SRL	92.07
Total 06. Datorii la furnizori	**92.07**

08. Sume de incasat de la clienti

ORASUL BICAZ	10558.99
Total 08. Sume de incasat de la clienti	**10558.99**

10. Sume de incasat de la diversi debitori	
GARANTIE AILINCAI MARIA	20.00
Total 10. Sume de incasat de la diversi debitori	**20.00**

13. Venituri in perioada	
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	19546.32
VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	186369.19
VEN. DIN DOBINZI	14.08
VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	666.39
VEN. DIN SERVICII PRESTATE	294440.28
Total 13. Venituri in perioada	**501036.26**

14. Cheltuieli in perioada	
ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	14171.29
CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	8865.71
CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	10304.00
CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	5190.41
CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	15358.82
CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	217.33
CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	457981.00
CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	991.05
CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	34.45
CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	2110.38
CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	10045.90
CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	23853.64
Total 14. Cheltuieli in perioada	**549123.98**

Comparatie cheltuieli in ultimele 6 luni

suma	Luna An							
detalii	2020/06	2020/07	2020/08	2020/09	2020/10	2020/11	2020/12	Grand Total
6022 CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	911	1232	1454	1225	698	987	420	6927
6024 CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	114	645			386		50	1195
6028 CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	261	4783	1436	1198			3886	11564
603 CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR							3248	3248
613 CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE						217		217
627 CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	77	89	83	82	82	82	82	577
628 ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE D	1052	1234	1095	1129	1387	1095	1229	8221
635 CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARS/	508	643	3080		1126	425	354	6136
641 CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	37519	37999	37847	38192	39604	39524	39912	270597
646 CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MU	844	855	852	859	891	889	898	6088
6811 CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZARE	199	199	199	199	199	199	199	1393
691 CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT				160			-160	00
Grand Total	41485	47679	46046	43044	44373	43418	50118	316163

Comparatie venituri in ultimele 6 luni

suma	Luna An							
detalii	2020/06	2020/07	2020/08	2020/09	2020/10	2020/11	2020/12	Grand Total
704 VEN. DIN SERVICII PRESTATE	21793	22729	35858	22512	20570	18611	46996	189069
708 VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	19714	46494	14377	35894				116479
7588 ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	1530	4227	3260	2720	960	820	905	14422
766 VEN. DIN DOBINZI	0	1	1	1	2	1	1	7
Grand Total	43037	73451	53496	61127	21532	19432	47902	319977

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL
Cod fiscal 37190290
Sediul BICAZ PIATRA CORBULUI 13
Capital social 10000 lei
Nr. reg. coml J27/227/2017

Alte informatii

1. Politicile contabile adoptate

A. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatii financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.

1. Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A. Politicile contabile sunt conforme cu principiile contabile prevazute de cadrul legal mentionat la punctul A si sunt prezentate mai jos.

2. Principiile contabile generale aplicate de entitate sunt :

2.1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2.3. Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

2.4. Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).

In exercitiul financiar incheiat in [an] entitatea nu a modificat politicile contabile.

2.5. Principiul prudentei: la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

2.6. Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

2.7. Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

2.8. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

2.9. Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de activ si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

2.10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

2.11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

2.12. Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa pentru entitate daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea

efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de [3] ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala

Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2020, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat in 2020 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei [costului standard] si/sau [costului mediu ponderat] / descarcarii de gestiune folosing metoda K.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: [FIFO (primul intrat - primul iesit]/ [costului mediu ponderat] /[LIFO (ultimul intrat - primul iesit)].

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.Pentru creantele

incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt
Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite , alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

j) Numerar si echivalente de numerar
Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.
k) Capital social
Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.
l) Dividende
Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.
m) Datorii comerciale
Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.
n) Beneficiile angajatilor
Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) Impozite si taxe
Entitatea este platitoare de [impozit pe profit]. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.
p) Venituri
Venituri din prestari de servicii
Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.
Venituri din vanzari de bunuri
Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:
a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate si
e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.
Alte venituri
Veniturile din redevente, chirii, dobanzi si dividende se recunosc astfel:
a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;
b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;
c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.
q) Cheltuieli
Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.
r) Corectarea erorilor
In cursul exercitiului financiar 2020 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.
C. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din

reglementarile contabile
Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;
D. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare
In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie anul precedent.
E. Moneda de prezentare a situatiilor financiare
Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.
2. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate
Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2020
3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere
Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.
4. Informatii privind actiunile proprii
Entitatea nu a achizitionat sau instrainat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar incheiat la 2020

Economist,
Biatrice Bostan

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL c.f. RO37190290 r.c. J27/227/2017 Capital social 10000
BICAZ str. PIATRA CORBULUI nr. 13 cod postal 615100 jud. NEAMT tel. 0731391192

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	38 314.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38 314.46
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	0.00	0.00	872.44	0.00	872.44	0.00	872.44
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	872.44	549 123.98	500 163.82	549 123.98	500 163.82	48 087.72	0.00
Total sume clasa 1		0.00	51 186.90	549 123.98	501 036.26	549 123.98	501 036.26	48 087.72	51 186.90
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	6 902.29	0.00	2 638.65	0.00	2 638.65	0.00	9 540.94	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 777.60	0.00	2 110.38	0.00	2 110.38	0.00	3 887.98
Total sume clasa 2		6 902.29	1 777.60	2 638.65	2 110.38	2 638.65	2 110.38	9 540.94	3 887.98
3022	COMBUSTIBILI	188.28	0.00	7 971.50	8 159.78	7 971.50	8 159.78	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	14 038.23	0.00	197.47	14 235.70	197.47	14 235.70	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	8 535.52	0.00	15 312.24	23 847.76	15 312.24	23 847.76	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	840.80	0.00	4 349.61	5 190.41	4 349.61	5 190.41	0.00	0.00
Total sume clasa 3		23 602.83	0.00	27 830.82	51 433.65	27 830.82	51 433.65	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	170.15	53 948.92	53 870.84	53 948.92	53 870.84	0.00	92.07
4111	CLIENTI	23 938.83	0.00	572 163.28	585 543.12	572 163.28	585 543.12	10 558.99	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	21 438.00	455 921.00	458 726.00	455 921.00	458 726.00	0.00	24 243.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	1 368.00	2 382.00	1 368.00	2 382.00	0.00	1 014.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	206.00	206.00	206.00	206.00	0.00	0.00
4315	FD RISC SI ACC	0.00	6 634.00	48 350.00	45 672.00	48 350.00	45 672.00	0.00	3 956.00
4316	FNUASS	0.00	16 527.00	121 512.00	115 085.00	121 512.00	115 085.00	0.00	10 100.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	777.00	10 188.00	10 304.00	10 188.00	10 304.00	0.00	893.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	2 176.00	0.00	2 176.00	0.00	2 176.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-2 499.00	160.00	2 499.00	160.00	2 499.00	0.00	-160.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	6 980.06	76 861.00	85 173.30	76 861.00	85 173.30	0.00	15 292.36
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	6 180.51	6 180.51	6 180.51	6 180.51	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	91 353.81	91 353.81	91 353.81	91 353.81	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	0.00	78.08	78.08	78.08	78.08	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	2 640.00	20 825.00	19 939.00	20 825.00	19 939.00	0.00	1 754.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	2 371.00	2 371.00	0.00	2 371.00	0.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	1 000.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00
Total sume clasa 4		24 938.83	55 038.21	1 463 682.60	1 478 012.66	1 463 682.60	1 478 012.66	12 754.99	57 184.43
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	25 320.99	0.00	296 290.00	319 024.83	296 290.00	319 024.83	2 586.16	0.00
5122	DISPONIBIL TREZORERIE	27 206.03	0.00	585 557.20	574 167.65	585 557.20	574 167.65	38 595.58	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	193 566.00	193 519.00	193 566.00	193 519.00	47.00	0.00
5311	CASA IN LEI	31.74	0.00	124 884.25	124 269.07	124 884.25	124 269.07	646.92	0.00
Total sume clasa 5		52 558.76	0.00	1 200 297.45	1 210 980.55	1 200 297.45	1 210 980.55	41 875.66	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	10 045.90	10 045.90	10 045.90	10 045.90	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	15 358.82	15 358.82	15 358.82	15 358.82	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	23 853.64	23 853.64	23 853.64	23 853.64	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	5 190.41	5 190.41	5 190.41	5 190.41	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	217.33	217.33	217.33	217.33	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	34.45	34.45	34.45	34.45	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	991.05	991.05	991.05	991.05	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	14 171.29	14 171.29	14 171.29	14 171.29	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	8 865.71	8 865.71	8 865.71	8 865.71	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	457 981.00	457 981.00	457 981.00	457 981.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	10 304.00	10 304.00	10 304.00	10 304.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	2 110.38	2 110.38	2 110.38	2 110.38	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	549 123.98	549 123.98	549 123.98	549 123.98	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	294 440.28	294 440.28	294 440.28	294 440.28	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	186 369.19	186 369.19	186 369.19	186 369.19	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	19 546.32	19 546.32	19 546.32	19 546.32	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	14.08	14.08	14.08	14.08	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	666.39	666.39	666.39	666.39	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	501 036.26	501 036.26	501 036.26	501 036.26	0.00	0.00
	Totaluri:	**108 002.71**	**108 002.71**	**4 293 733.74**	**4 293 733.74**	**4 293 733.74**	**4 293 733.74**	**112 259.31**	**112 259.31**

Întocmit,
Apopei Valentina

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Bostan Biatrice

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL c.f. RO37190290 r.c. J27/227/2017 Capital social 10000
BICAZ str. PIATRA CORBULUI nr. 13 cod postal 615100 jud. NEAMT tel. 0731391192

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	38 314.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38 314.46
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	872.44	0.00	872.44
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	872.44	50 118.33	47 901.84	549 123.98	500 163.82	48 087.72	0.00
Total sume clasa 1		0.00	51 186.90	50 118.33	47 901.84	549 123.98	501 036.26	48 087.72	51 186.90
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	6 902.29	0.00	0.00	0.00	2 638.65	0.00	9 540.94	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 777.60	0.00	198.76	0.00	2 110.38	0.00	3 887.98
Total sume clasa 2		6 902.29	1 777.60	0.00	198.76	2 638.65	2 110.38	9 540.94	3 887.98
3022	COMBUSTIBILI	188.28	0.00	419.99	419.99	7 971.50	8 159.78	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	14 038.23	0.00	0.00	0.00	197.47	14 235.70	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	8 535.52	0.00	1 730.66	3 885.88	15 312.24	23 847.76	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	840.80	0.00	63.07	3 247.56	4 349.61	5 190.41	0.00	0.00
Total sume clasa 3		23 602.83	0.00	2 213.72	7 553.43	27 830.82	51 433.65	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	170.15	3 647.81	3 739.86	53 948.92	53 870.84	0.00	92.07
4111	CLIENTI	23 938.83	0.00	55 925.29	67 508.88	572 163.28	585 543.12	10 558.99	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	21 438.00	40 256.00	40 657.00	455 921.00	458 726.00	0.00	24 243.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	886.00	471.00	1 368.00	2 382.00	0.00	1 014.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	206.00	206.00	0.00	0.00
4315	FD RISC SI ACC	0.00	6 634.00	7 915.00	3 956.00	48 350.00	45 672.00	0.00	3 956.00
4316	FNUASS	0.00	16 527.00	20 055.00	10 100.00	121 512.00	115 085.00	0.00	10 100.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	777.00	889.00	898.00	10 188.00	10 304.00	0.00	893.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	471.00	0.00	2 176.00	0.00	2 176.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-2 499.00	0.00	-160.00	160.00	2 499.00	0.00	-160.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	6 980.06	0.00	15 292.51	76 861.00	85 173.30	0.00	15 292.36
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	246.68	1 081.28	6 180.51	6 180.51	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	16 373.79	8 929.25	91 353.81	91 353.81	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	78.08	78.08	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	2 640.00	3 421.00	1 754.00	20 825.00	19 939.00	0.00	1 754.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	2 371.00	0.00	0.00	2 371.00	0.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	1 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00
Total sume clasa 4		24 938.83	55 038.21	150 086.57	154 227.78	1 463 682.60	1 478 012.66	12 754.99	57 184.43
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	25 320.99	0.00	27 700.00	26 583.46	296 290.00	319 024.83	2 586.16	0.00
5122	DISPONIBIL TREZORERIE	27 206.03	0.00	67 510.18	44 382.02	585 557.20	574 167.65	38 595.58	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	15 787.00	31 391.00	193 566.00	193 519.00	47.00	0.00
5311	CASA IN LEI	31.74	0.00	10 604.50	11 782.01	124 884.25	124 269.07	646.92	0.00
Total sume clasa 5		52 558.76	0.00	121 601.68	114 138.49	1 200 297.45	1 210 980.55	41 875.66	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	419.99	419.99	10 045.90	10 045.90	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	50.00	50.00	15 358.82	15 358.82	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	3 885.88	3 885.88	23 853.64	23 853.64	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	3 247.56	3 247.56	5 190.41	5 190.41	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	217.33	217.33	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	34.45	34.45	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	82.35	82.35	991.05	991.05	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	1 229.46	1 229.46	14 171.29	14 171.29	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	354.33	354.33	8 865.71	8 865.71	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	39 912.00	39 912.00	457 981.00	457 981.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	898.00	898.00	10 304.00	10 304.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	198.76	198.76	2 110.38	2 110.38	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-160.00	-160.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	50 118.33	50 118.33	549 123.98	549 123.98	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	46 996.04	46 996.04	294 440.28	294 440.28	0.00	0.00

S.C.PUBLISERV BICAZ SRL c.f. RO37190290 r.c. J27/227/2017 Capital social 10000
BICAZ str. PIATRA CORBULUI nr. 13 cod postal 615100 jud. NEAMT tel. 0731391192

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	186 369.19	186 369.19	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	904.50	904.50	19 546.32	19 546.32	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	1.30	1.30	14.08	14.08	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	666.39	666.39	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	47 901.84	47 901.84	501 036.26	501 036.26	0.00	0.00
	Totaluri:	**108 002.71**	**108 002.71**	**422 040.47**	**422 040.47**	**4 293 733.74**	**4 293 733.74**	**112 259.31**	**112 259.31**

Întocmit,
Apopei Valentina

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Bostan Biatrice

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2020

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. depre			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiulu financiar
FREZA	4 300.84	0.00	0.00	4 300.84	1 344.00	1 075.20	0.00	2 419
TOCATOR CRENGI AY001 6.5CP	2 601.45	0.00	0.00	2 601.45	433.60	650.39	0.00	1 083.
FOARFECA GARD VIU SITHIL HS82T	0.00	2 638.65	0.00	2 638.65	0.00	384.79	0.00	384.
Total general:	6 902.29	2 638.65	0.00	9 540.94	1 777.60	2 110.38	0.00	3 887.

Administrator,

Numele si prenumele :
APOPEI VALENTINA

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC BIACONT EXPERT SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	5653/2008

Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2020

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 a
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	
Actiuni propri - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	
Clienti (ct.411+413+418)	7	10 559	10 559	0	
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	2 176	2 176	0	
Impozit pe profit (ct.441)	9	160	160	0	
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	20	20	0	
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	12 915	12 915	0	
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	12 915	12 915	0	
DATORII	0	0	0	0	
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	92	92	0	
Clienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	40 206	40 206	0	
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	15 292	15 292	0	
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	1 754	1 754	0	
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	57 344	57 344	0	
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	57 344	57 344	0	

Administrator,

Numele si prenumele :
APOPEI VALENTINA

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC BIACONT EXPERT SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	5653/2008

Semnatura _____

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2020

Nota 6
Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:
a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
- natura;
- motivele;
- evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestela.
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:
- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;
- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
- modificarile rezervei din reevaluare:
  - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
  - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
  - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
  - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebule prezentate in notele explicative.
h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele :
APOPEI VALENTINA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC BIACONT EXPERT SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional	5653/2008

Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.96
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.96
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	8.02
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	0.07
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	85.05
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	7.95
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	10.24

Administrator,

Numele si prenumele :
APOPEI VALENTINA

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	SC BIACONT EXPERT SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	5653/2008

Semnatura _____

Ph. Reamt
S.C. BIACONT EXPERT S.R.L.
J27/1077/2008
C.U.I. 24915610
Nr. 5653/2008

S1005 A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : UU

Bifați numai dacă este cazul :

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

◉ An ○ Semestru Anul **2020**

Suma de control 10.000

Entitatea: S.C.PUBLISERV BICAZ SRL

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Neamt		BICAZ

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PIATRA CORBULUI	13				0731391192

Număr din registrul comerțului: J27/227/2017 | Cod unic de înregistrare: 37190290

Forma de proprietate

35–Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

◉ **Situatii financiare anuale** (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

○ **Raportări anuale**

- ○ Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- ○ Entități mici
- ◉ Microentități

☐ Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	3.098
Capital subscris	10.000
Profit/ pierdere	-48.088

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: APOPEI VALENTINA

Semnătura

Camera de Comerț și Industrie a Județului Neamț PUBLISERV BICAZ SRL Loc. Bicaz - Jud. Neamț CUI 37190290

BOSTAN BIATRICE-GEORGETA

Semnat digital de BOSTAN BIATRICE-GEORGETA
Data: 2021.02.13 11:38:12 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele: SC BIACONT EXPERT SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 5653/2008

CIF/ CUI membru CECCAR: 24015610

Semnătura

Camera Financiarilor Contabililor Fil. Neamț BIACONT EXPERT S.R.L. J27/871/2008 C.U.I. 24015610

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 la data de 31.12.2020 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2020	Sold la: 31.12.2020
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.124	5.653
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	5.124	5.653
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	23.603	
II.CREANŢE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	26.438	12.915
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	26.438	12.915
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	52.559	41.876
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	102.600	54.791
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.000	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.000	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	57.538	57.346
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	46.062	-2.555
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	51.186	3.098
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.23+24)**	24	22		

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
		2019	2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + ~~766~~)	01	428.422	480.809
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	24.655	20.227
3. Costul materiilor prime şi al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	13.564	49.259
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	403.477	468.285
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	1.509	2.110
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668)	06	33.489	29.470
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	166	
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd.01+02-03-04-05-06-07**)	08	872	0
- Pierdere (**rd.03+04+05+06+07-01-02**)	09	0	48.088

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.
**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri.
***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenţii de exploatare altele decat cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

APOPEI VALENTINA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653/2008

Formular VALIDAT

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472)*	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26+27)**	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	10.000	10.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.000	10.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	40.314	40.314
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	872
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	872	
SOLD D (ct. 121)	46	44		48.088
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	51.186	3.098
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	51.186	3.098

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

APOPEI VALENTINA

Semnătura

Societatea Comercială PUBLISERV BICAZ SRL Cui 37190290 Loc. Bicaz - Jud. Neamţ

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Camera Consultanţilor Fiscali ... Corpul Experţilor Contabili ... S.C. BIACONT EXPERT SRL ... J27/8[illegible]/2008 ... C.U.I. 24[illegible]610 ... Nr. 5653/2008

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653/2008

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

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

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02	1	48.088
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	14	15
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	15	16

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	170	92
- datorii comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri primite de la clienţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	21.438	25.257
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.110 la 113)**	119	109	35.929	31.995
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	23.161	14.056
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	12.768	17.939
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	126	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) *2)* (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)*	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	10.000	10.000
- acţiuni cotate *3)*	138	127		
- acţiuni necotate *4)*	139	128		
- părţi sociale	140	129	10.000	10.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**

A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor *5)*	147	136		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% *6)*	Suma (lei)	% *6)*
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) *6)*, (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137		X	10.000	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 139+140)**	149	138				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	150	139				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	151	140				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	152	141				
- cu capital integral de stat	153	142				
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deţinut de regii autonome	156	145				
- deţinut de societăţi cu capital privat	157	146				
- deţinut de persoane fizice	158	147			10.000	100,00
- deţinut de alte entităţi	159	148				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	160	149		
- către instituţii publice centrale;	161	150		
- către instituţii publice locale;	162	151		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	163	152		
		Nr. rd.	Sume (lei)	

Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50+51+52+53)**	55	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti, din care:	58	52		
- detineri de cel putin 10%	59	52a (303)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	61	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	23.939	10.559
- creanţe comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), **(rd.62 la 66)**	68	61	2.499	2.336
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		2.176
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	2.499	160
- subventii de incasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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)	75	68		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	1.000	20
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	1.000	20

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	85	77		
- părţi sociale emise de rezidenti	86	78		
- actiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligatiuni emise de nerezidenti	88	80		
- deţineri de obligaţiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei şi în valută **(rd.83+84)**	91	82	32	647
- în lei (ct. 5311)	92	83	32	647
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.86+88)**	94	85	25.321	2.586
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	25.321	2.586
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.91+92)**	99	90		47
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		47
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii **(rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)**	102	93	57.537	57.344
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), **(rd .95+96)**	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.98+99)**	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 102+103)**	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

A		B	2019	2020
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	*164*	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	*165*	154		
- către instituţii publice centrale;	*166*	155		
- către instituţii publice locale;	*167*	156		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*168*	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	*169*	158		
- către instituţii publice centrale;	*170*	159		
- către instituţii publice locale;	*171*	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*172*	161		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2019**	**2020**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*173*	161a (304)	47,413	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2019**	**2020**
- dividendele interimare repartizate 7)	*174*	161b (307)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*175*	162		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*176*	163		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*177*	164		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*178*	165		

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*179*	166		

XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 168+169-170+172**)	*180*	167	428.422	480.809
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	*181*	168	428.422	480.809
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	*182*	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	*183*	170		

~~Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)~~		~~171~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	184	172		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	185	173		
Sold D	186	174		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	187	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	188	176		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	189	177		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	190	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	191	179	24.475	19.546
-venituri din subvenţii pentru investiţii (ct. 7584)	192	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	194	182	452.897	500.355
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	195	183	13.563	49.258
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	196	184		5.190
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	197	185		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	198	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	199	187		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 189+190**)	200	188	403.477	468.285
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644) 8)	201	189	394.277	457.981
b) Cheltuieli privind asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	202	190	9.200	10.304
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 192-193**)	203	191	1.509	2.110
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	204	192	1.509	2.110
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	205	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 195-196**)	206	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	207	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	208	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 198 la 203**)	209	197	33.490	24.280
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	210	198	22.172	15.414
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	211	199	11.105	8.866
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	212	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	213	201		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	214	202		
- inundaţii	215	202a (322)		
- secetă	216	202b (323)		
- alunecări de teren	217	202c (324)		

11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	218	203	213	
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)~~		~~204~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 206-207**)	219	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	220	206		
- Venituri (ct.7812)	221	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	222	208	452.039	549.123
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 182-208**)	223	209	858	0
- Pierdere (**rd. 208-182**)	224	210	0	48.768
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	225	211		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	226	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	227	213	4	14
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	228	214		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	229	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	230	216	176	666
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	231	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	232	218	180	680
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 220 - 221**)	233	219		
- Cheltuieli (ct.686)	234	220		
- Venituri (ct.786)	235	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	236	222		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	237	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	238	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	239	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 218 - 225**)	240	226	180	680
- Pierdere (**rd. 225 - 218**)	241	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	242	228	453.077	501.035
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	243	229	452.039	549.123
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 228-229**)	244	230	1.038	0
- Pierdere (**rd. 229-228**)	245	231	0	48.088
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	246	232	166	
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	247	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	248	234		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 230-231-232-233-234**)	249	235	872	0
- Pierdere (**rd. 231+232+233+234-230**)	250	236	0	48.088

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

APOPEI VALENTINA

Semnatura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653/2008

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să albă 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 activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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

6) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

8) La acest rand se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	6.902	2.639			9.541
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	6.902	2.639			9.541
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	6.902	2.639			9.541

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.778	2.110		3.888
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	1.778	2.110		3.888
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	1.778	2.110		3.888

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

APOPEI VALENTINA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC BIACONT EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5653/2008

Formular VALIDAT

ATENTIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, *"in vederea depunerii situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 in format hârtie şi în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fişierul cu extensia zip va conţine şi prima pagină din situaţiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistenţă elaborat de Ministerul Finanţelor Publice, semnată şi scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligaţiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilităţii

A. Intocmire raportări anuale

1. Situaţii financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilităţii:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exerciţiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilităţii:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exerciţiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entităţi care depun raportări contabile anuale:
   - entităţile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările şi completările ulterioare;
   - entităţile care au optat pentru un exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic;
   - subunităţile deschise în România de societăţi rezidente în state aparţinând Spaţiului Economic European;
   - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

   Depun situaţii financiare anuale şi raportări contabile anuale:
   - entităţile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările şi completările ulterioare; şi
   - entităţile care au optat pentru un exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declaraţie de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilităţii, depusă de entităţile care nu au desfăşurat activitate de la constituire până la sfârşitul exerciţiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exerciţiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situaţiile financiare anuale şi raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condiţiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situaţiile financiare anuale şi raportările contabile anuale depuse de operatorii economici şi persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările şi completările ulterioare.

Erorile contabile, aşa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situaţii financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilităţii

Ori de câte ori entitatea îşi alege un exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea şi completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilităţii nu prevede depunerea vreunei înştiinţări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menţionat,în cazul în care entitatea îşi modifică data aleasă pentru întocmirea de situaţii financiare anuale astfel încât exerciţiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanţiere raportate începând cu următorul exerciţiu financiar [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri şi cheltuieli corespund exerciţiului financiar curent [2], respectiv exerciţiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exerciţiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmeşte raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021–situaţii financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acţionari/ asociaţi – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acţionarilor/asociaţilor".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entităţi afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entităţile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exerciţiu financiar pentru care situaţiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exerciţiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanţiere cuprinse în situaţiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri şi cheltuieli corespund exerciţiului financiar curent (2021), respectiv exerciţiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acţionari/asociaţi la dispoziţia entităţii, precum şi dobânzile aferente, calculate în condiţiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acţionari/ asociaţi - conturi curente", respectiv contul 4558 „Acţionari/ asociaţi - dobânzi la conturi curente").

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi microentitati | 1011 SC(+)F10S.R31 | OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	**Cont**	**Suma**
1		

- + Salt