

R O M Â N I A
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂȘĂUD



**ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ
PENTRU SERVICII DE ALIMENTARE CU APĂ ȘI DE CANALIZARE
ÎN JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂȘĂUD**

Adunarea Generală a Asociației

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea Bilanțului contabil, a Contului rezultatului exercițiului financiar și
a Raportului Administratorului pentru anul 2019, ale Asociației de Dezvoltare
Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apa și de Canalizare în Județul
Bistrița-Năsăud**

Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în Județul Bistrița-Năsăud,

Având în vedere :

- Prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului MFP nr. 1969/2007 privind reglementările contabile aprobate pentru persoanele juridice fără scop patrimonial;
- Prevederile articolului 18, punctul 2, litera c) din Statutul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud;
- Prevederile articolului 26, punctul (2), litera a) din Statutul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud;
- Raportul Comisiei de Cenzori privind gestiunea "ADI SERVICII APĂ ȘI CANALIZARE BISTRIȚA-NĂȘĂUD, conducerea evidenței contabile și întocmirea bilanțului contabil și a contului rezultatului exercițiului la 31.12.2019, înregistrat la Asociație cu nr. 242/09.04.2020;
- Raportul financiar de activitate pentru anul 2019 al Asociației, înregistrat cu nr. 194/02.03.2020;
- Decizia nr. 179 din 22.04.2020 a Consiliului Director al Asociației, privind avizarea Bilanțului contabil, a Contului rezultatului exercițiului financiar și a Raportului Administratorului pentru anul 2019, ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apa și de Canalizare în Județul Bistrița-Năsăud;

H O T Ă R Ă Ș T E :

Art.1. Se aprobă Bilanțul contabil și Contul rezultatului exercițiului financiar pentru anul 2019, ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu

Apă și de Canalizare în Județul Bistrița-Năsăud, conform Anexei nr. 1 la prezenta Hotărâre.

Art.2. Se aprobă Raportul Administratorului pentru anul 2019, al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în Județul Bistrița-Năsăud, conform Anexei nr. 2 la prezenta Hotărâre.

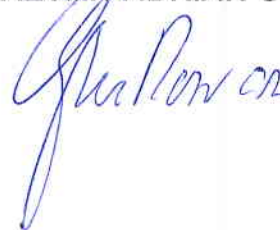
Art.3. Prezenta hotărâre se comunică tuturor membrilor Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în Județul Bistrița-Năsăud.

Art.4. Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Consiliul Director prin aparatul tehnic al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în Județul Bistrița-Năsăud.

**PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**



**DIRECTOR EXECUTIV,
RĂZVAN-ADRIAN GREC**



Întocmit, Ágota Eufrozina Bozeřan / 2 ex.

Nr. 7

Adoptată în ședința ținută prin e-mail în data de 24.04.2020, cu un număr de 54 voturi „PENTRU” (transmise prin e-mail), din totalul de 59 membri ai A.G.A. Asociației.

Bifati numai dacă
este cazul:☐ CAR unitati militare☒ PJ fara scop patrimonial de utilitate publica☐ Organizatii sindicale si patronale☐ CAR salariați înființate potrivit Legii 122/1996☐ Uniuni teritoriale salariați înființate potrivit Legii 122/1996☐ UNCARSR înființata în baza Legii 122/1996☐ UNCARSR înființata în baza Legii 122/1996 - centralizatAtentie ! În recipise vor apărea codurile S1014, S1016, S1062, S1064, S1066, S1068
(forma lungă) sau S1015, S1017, S1063, S1065, S1067, S1069 (forma prescurtată).

Tip situatie financiară : OL

Anul

2019

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

Adresa

Judet

Sector

Localitate

Bistrita-Nasaud

BISTRITA

Strada

Nr.

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

PIATA PETRU RARES

1-2

Cod unic de inregistrare

2

3

1

3

4

8

0

0

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

12

Activitati fara scop patrimonial-AFSP (cod si denumire clasa CAEN)

9499 Activ.altor org.n.c.a.

Efectivul de personal AFSP

10

Activitati economice-AE (cod si denumire clasa CAEN)

Efectivul de personal AE

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile persoane juridice fără scop patrimonial

F10 - BILANT

F20 - CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI

F21 - REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

F25 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL

F26 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE

Indicatori :

Capitaluri proprii

909.237

Excedent/ Profit/ Deficit/ Pierdere

-51.252

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Situatiile financiare anuale au fost
aprobrate potrivit legii

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?



DA



NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC LEXINCONT PARTENER SRL-D

Nr. de inregistrare în Registrul ASPAAS

5445

CIF/ CUI

3

9

0

5

2

9

5

1

BILANȚ

la data de 31.12.2019

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2019	31.12.2019
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02 + 05 + 08)	01	77.740	41.894
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (rd. 03 + 04)	02		
- privind activitățile fara scop patrimonial (ct.201*+203*+205*+208*+4094*-2801.01-2803.01-2805.01-2808.01-2903.01-2905.01-2908.01-4904*)	03		
- privind activitățile economice (ct.201*+203*+205*+207*+208*+4094*-2801.02-2803.02-2805.02-2807-2808.02-2903.02-2905.02-2908.02-4904*)	04		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (rd. 06 + 07)	05	77.740	41.894
- privind activitățile fara scop patrimonial (ct.2111.01+2112.01+212.01+2131.01+2132.01+2133.01+214.01+217.01+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.01-2812.01-2813.01-2814.01-2817.01-2911.01-2912.01-2913.01-2914.01-2917.01-293*-4903*)	06	77.740	41.894
- privind activitățile economice (ct.2111.02+2112.02+212.02+2131.02+2132.02+2133.02+214.02+215+217.02+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.02-2812.02-2813.02-2814.02-2815-2817.02-2911.02-2912.02-2913.02-2914.02-2915-2917.02-293*-4903*)	07		
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+265+267-296)	08		
B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 10+11+12+13)	09	902.531	886.628
I. STOCURI (ct.301+302+303 ± 308+321+322+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+348+351+354+356+357+358+361±368+371±378+381±388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-din ct.4428-4901)	10		
II. CREAMȚE **) (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+4582+461+473*-491-495*-496+5187-4902)	11	230.460	217.073
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+506+din ct.508+5113+5114-591-596-598)	12		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct.508+5112+512+531+532+541+542+5501+5508)	13	672.071	669.555
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (rd. 15+16)	14		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*)	15		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*)	16		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	17	19.781	19.285
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+15-17-24-27)	18	882.750	867.343
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 01+16+18)	19	960.490	909.237
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	20		
H. PROVIZIOANE (ct.151)	21		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd.23+26)	22		
1. Subvenții pentru investiții (ct.475), (rd. 24+25)	23		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475*)	24		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475*)		25		
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472), (rd. 27+28)		26		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.472*)		27		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.472*)		28		
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL (ct.101)		29	37.100	37.100
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)		30		
III. REZERVE (ct.106)		31		
IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND				
EXCEDENTUL/ PROFITUL REPORTAT (ct.117) rd. (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52) - (35+37+39+41+43+45+47+51+53)	SOLD C	32	786.098	923.389
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117) rd. (35+37+39+41+43+45+47+51+53) - (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52)	SOLD D	33	0	0
Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau	SOLD C	34	786.098	923.389
deficitul neacoperit privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1171.01)	SOLD D	35		
Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau	SOLD C	36		
deficitul neacoperit privind activitatile cu destinatie speciala (ct.1171.02)	SOLD D	37		
Rezultatul reportat reprezentand <u>profitul</u> nerepartizat sau	SOLD C	38		
pierderea neacoperita privind activitatile economice (ct.1172)	SOLD D	39		
Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile	SOLD C	40		
privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1173.01)	SOLD D	41		
Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile	SOLD C	42		
privind activitatile economice (ct.1173.02)	SOLD D	43		
Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile	SOLD C	44		
privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1174.01)	SOLD D	45		
Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile	SOLD C	46		
privind activitatile economice (ct.1174.02)	SOLD D	47		
Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1175.01)	SOLD C	48		
Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind activitatile economice (ct.1175.02)	SOLD C	49		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C	50		
privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1176.01)	SOLD D	51		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C	52		
privind activitatile economice (ct.1176.02)	SOLD D	53		
V. EXCEDENTUL/ PROFITUL EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.56+58+60) - (57+59+61)	SOLD C	54	137.292	0
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.57+59+61) - (56+58+60)	SOLD D	55	0	51.252
Excedent privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1211)	SOLD C	56	137.292	
Deficit privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1211)	SOLD D	57		51.252
Excedent privind activitatile cu destinatie speciala (ct.1212)	SOLD C	58		
Deficit privind activitatile cu destinatie speciala (ct.1212)	SOLD D	59		
Profit privind activitatile economice (ct.1213)	SOLD C	60		

Pierdere privind activitatile economice (ct.1213)	SOLD D	61		
REPARTIZAREA EXCEDENTULUI/ PROFITULUI (ct.129) (rd.63+64)		62		
Repartizarea excedentului privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1291)		63		
Repartizarea profitului privind activitatile economice (ct.1292)		64		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.29+30+31+32-33+54-55-62)		65	960.490	909.237
FONDUL social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.113)		66		
FONDUL pentru ajutor in caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.114)		67		
FONDUL de rulment al membrilor Asociatiilor de proprietari (ct.115)		68		
ALTE FONDURI privind activitatile fara scop patrimonial (ct.116)		69		
Patrimoniul privat (ct.107)		70		
CAPITALURI - TOTAL (rd.65+66 la 70) (rd.01+09+14 -17-20 - 21-22)		71	960.490	909.237

Suma de control F10 : 15205822 / 53962429

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

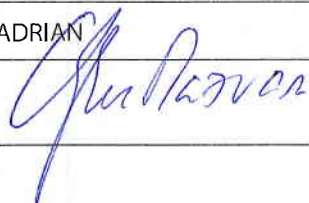
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr. de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI

la data de 31.12.2019

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Prevederi anuale	Exercițiul financiar	
			31.12.2018	31.12.2019
A	B	1	2	3
I. Venituri din activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd. 02 la 22)	01		3.115.289	3.064.542
Venituri din cotizațiile membrilor, contribuțiile bănești sau în natură ale membrilor și simpatizanților, din cote-părți primite potrivit statutului (ct.731)	02		3.114.071	3.063.000
Venituri din taxele de înregistrare stabilite potrivit legislației în vigoare (ct.732)	03			
Venituri din donații (ct.7331)	04			
Venituri din sumele sau bunurile primite prin sponsorizare (ct.7332)	05			
Venituri din ajutoare (ct.7333)	06			
Venituri din dobânzile obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7341)	07		1.218	1.542
Venituri din dividendele obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7342)	08			
Venituri din diferențe de curs valutar rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7343)	09			
Venituri financiare din ajustări pentru pierdere de valoare (ct.7344)	10			
Alte venituri de natură financiară (ct.7348)	11			
Venituri pentru care se datorează impozit pe spectacole (ct.735)	12			
Venituri din subvenții de exploatare (ct.736)	13			
Venituri din acțiuni ocazionale, utilizate în scop social sau profesional, potrivit statutului de organizare și funcționare (ct.737)	14			
Venituri din despăgubiri (ct.7381)	15			
Venituri din subvenții pentru investiții (ct.7382)	16			
Venituri rezultate din vânzarea activelor corporale/necorporale (ct.7383)	17			
Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea de exploatare (ct.7384)	18			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.7385)	19			
Venituri obținute din vize, taxe și penalități sportive sau din participarea la competiții și demonstrații sportive (ct.7386)	20			
Venituri obținute din reclamă și publicitate, potrivit legislației în vigoare (ct.7387)	21			
Alte venituri din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7388)	22			
II. Cheltuieli privind activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd.24+25+26+28+29+31+34+37)	23		2.977.997	3.115.794
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+608-609)	24		15.781	36.542
Cheltuieli cu serviciile executate de terți (ct.611+612+613+614+615)	25		2.465.333	2.465.356

Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care:	26		16.897	22.161
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	27			
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	28		584	846
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+645+646) -total, din care:	29		443.556	555.043
- cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+ct.646)	30		9.910	11.959
Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658) - total, din care:	31			
- cotizații și contribuții datorate de persoana juridică fără scop patrimonial (ct.653)	32			
- ajutoare și împrumuturi nerambursabile transferate altor persoane juridice fără scop patrimonial (ct.657)	33			
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care:	34			
- cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665)	35			
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	36			
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.38+39)	37		35.846	35.846
- cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere (ct.681)	38		35.846	35.846
- cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	39			
III.Rezultatul activităților fără scop patrimonial				
Excedent (rd. 01 - 23)	40	0	137.292	0
Deficit (rd. 23 - 01)	41	0	0	51.252
IV.Venituri din activitățile cu destinație specială - TOTAL	42			
V. Cheltuieli privind activitățile cu destinație specială - TOTAL	43			
VI. Rezultatul activităților cu destinație specială				
Excedent (rd. 42 - 43)	44	0	0	0
Deficit (rd. 43 - 42)	45	0	0	0
VII. Venituri din activitățile economice - TOTAL (rd. 47+49-50+51+52+53+54+55+59)	46	0	0	0
Cifra de afaceri (ct.701+702+703+704+705+706+707+708-709+7411) - total, din care:	47			
- venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	48			
Venituri aferente costului producției Sold C	49			
în curs de execuție (ct.711+712) Sold D	50			
Venituri din producția de imobilizări (ct.721+722)	51			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755)	52			
Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	53			
Alte venituri din exploatare (ct.754+758)	54			
Venituri financiare (ct.7418+761+762+764+765+766+767+768+786) - total, din care:	55			
- venituri din diferențe de curs valutar (ct.765)	56			
- venituri din dobânzi (ct.766)	57			

- alte venituri financiare (ct.768+786)	58			
Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (ct.781)	59			
VIII. Cheltuieli privind activitățile economice - TOTAL (rd. 61+63+64+66+67+69+70+74+77+78)	60	0	0	0
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+607+608-609) - total, din care:	61			
- cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	62			
Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615)	63			
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care:	64			
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	65			
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	66			
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+644+645+646) -total, din care:	67			
- cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645)	68			
Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658)	69			
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care:	70			
- cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665)	71			
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	72			
- alte cheltuieli financiare (ct.668)	73			
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.75+76)	74	0	0	0
- cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere (ct.681)	75			
- cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	76			
Cheltuieli cu impozitul pe profit și alte impozite (ct.691+698)	77			
Cheltuieli cu impozitul specific unor activități (ct.695)	78			
IX. Rezultatul activităților economice				
Profit (rd. 46-60)	79	0	0	0
Pierdere (rd. 60 - 46)	80	0	0	0
X. Venituri totale (rd. 01+42+46)	81	0	3.115.289	3.064.542
XI. Cheltuieli totale (rd. 23+43+60)	82	0	2.977.997	3.115.794
XII. Excedent/Profit (rd. 81 - 82)	83	0	137.292	0
Deficit/Pierdere (rd. 82 - 81)	84	0	0	51.252

Suma de control F20 : 37291515 / 53962429

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr. de inregistrare in organismul profesional:

REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

la data de 31.12.2019

Formular 21

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		activitati fara scop patrimonial	activitati cu destinatie speciala	activitati economice
A	B	1	2	3
Excedent/ Profit net de repartizat (rd.02 la 04)	01	0	X	0
- rezerva legala	02		X	
- acoperirea deficitului/ pierderii contabil(e)	03		X	
- alte repartizari prevazute de lege	04		X	
Excedent/ Profit nerepartizat	05	51.252		
TOTAL DE CONTROL (rd.01+05)	06	51.252		0

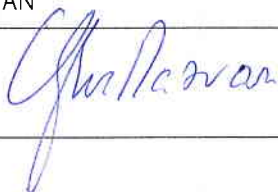
Suma de control F21: 102504 / 53962429

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura



Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura


Formular
VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL

Formular 25

la data de 31.12.2019

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri		Sold la 31 decembrie (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01	134.496				134.496
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				X	
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				X	
Alte imobilizari necorporale	05				X	
Imobilizari necorporale in curs	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07	134.496				134.496
Terenuri si amenajari de terenuri	08					
Constructii	09					
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10					
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11					
Mijloace de transport	12	134.496				134.496
Animale si plantatii	13					
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14					
Imobilizari corporale in curs	15					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				X	

Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)			
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01	56.756	35.846		92.602
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				

Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				
Alte imobilizari necorporale	05				
Imobilizari necorporale in curs	06				
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07	56.756	35.846		92.602
Terenuri si amenajari de terenuri	08				
Constructii	09				
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10				
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11				
Mijloace de transport	12	56.756	35.846		92.602
Animale si plantatii	13				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14				
Imobilizari corporale in curs	15				
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				

Suma de control F25: 1362588 / 53962429

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE**
la data de 31.12.2019

Formular 26

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri		Sold la 31 decembrie (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01					
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				X	
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				X	
Alte imobilizari necorporale	05				X	
Imobilizari necorporale in curs	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07					
Terenuri si amenajari de terenuri	08					
Constructii	09					
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10					
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11					
Mijloace de transport	12					
Animale si plantatii	13					
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14					
Imobilizari corporale in curs	15					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				X	

Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)			
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				

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

Suma de control F26 : 0 / 53962429

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Precizări

privind încheierea exercițiului financiar al anului 2019

În atenția persoanelor juridice fără scop patrimonial

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

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

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

7. Persoanele juridice fără scop patrimonial întocmesc situații financiare anuale care cuprind:
 - bilanț,
 - contul rezultatului exercițiului.Situațiile financiare anuale sunt însoțite de propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile, precum și de celelalte documente prevăzute de lege (pct. 80 alin. (1) și (2) din anexa 1 la ordin).
8. Organizațiile patronale și sindicale, precum și alte categorii de organizații fără scop patrimonial care nu desfășoară activități economice, întocmesc situații financiare anuale simplificate care cuprind:
 - bilanț prescurtat,
 - contul prescurtat al rezultatului exercițiului (pct. 81 din anexa 1 la ordin).
9. Persoanele juridice fără scop patrimonial de utilitate publică întocmesc situațiile financiare anuale menționate la pct. 7 de mai sus indiferent de natura activității desfășurate (activități fără scop patrimonial sau activități economice) (pct. 85 din anexa 1 la ordin).
10. Pentru activitățile economice desfășurate, potrivit legii, de către persoanele juridice fără scop patrimonial, Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial se completează, după caz, cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare (art. 1 alin. (3) din ordin).
11. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial la 31 decembrie 2019 se semnează de persoanele în drept, precum și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității (pct. 338 alin. (2) din anexa 1 la ordin, respectiv art. 28 alin. (13) din legea contabilității).
12. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial la 31 decembrie 2019 vor fi însoțite de raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz (pct. 339 din anexa 1 la ordin).
13. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial la 31 decembrie 2019 vor fi însoțite de o declarație scrisă de asumare a răspunderii administratorului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale în conformitate cu Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial (pct. 83 din anexa 1 la ordin).
14. Situațiile financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial la 31 decembrie 2019 vor fi însoțite de următoarele formulare:
 - Repartizarea rezultatului exercițiului financiar,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile fără scop patrimonial,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile economice.
15. Pe durata deținerii statutului de utilitate publică, situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice fără scop patrimonial de utilitate publică, potrivit legii, sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari sau firme de audit, autorizate în condițiile legii (art. 6 din ordin).

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

16. Formatul electronic al situațiilor financiare încheiate de persoanele juridice fără scop patrimonial la 31 decembrie 2019 se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, cu ajutorul căruia se generează un fișier de tip PDF având atașat un fișier xml și un fișier cu extensia zip. Fișierul cu extensia zip va conține raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz, propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile menționată la pct. 7 de mai sus, precum și declarația de asumare a răspunderii menționată la pct. 13 de mai sus, scanate alb-negru, lizibil, și cu o rezoluție care să permită încadrarea în limita a 9,5 MB a fișierului PDF la care este atașat fișierul zip. Fișierul zip atașat situațiilor financiare anuale nu va conține parolă.
17. Programul de asistență este pus la dispoziția persoanelor juridice fără scop patrimonial în mod gratuit de către unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice sau poate fi descărcat de pe serverul de web al Ministerului Finanțelor Publice, de la adresa www.mfinante.ro.
18. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor depune situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019, însoțite de înscrisurile menționate la pct. 7 și 12 - 14 de mai sus, la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.
19. Persoanele juridice fără scop patrimonial care depun situațiile financiare la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, le vor depune pe suport magnetic, împreună cu situațiile financiare listate cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, însoțite de înscrisurile prevăzute la pct. 7 și 12 - 14, semnate, potrivit legii.
20. Erorile constatate în contabilitate ulterior depunerii situațiilor financiare anuale se corectează la data constatării lor, potrivit reglementărilor contabile aplicabile.
21. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor completa codul privind activitatea desfășurată, potrivit Clasificării activităților din economia națională - CAEN.
22. Formatul electronic al declarației menționate la pct. 4 de mai sus se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice.

23. Declarația prevăzută la pct. 4 de mai sus se depune la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.

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

24. Persoanele juridice fără scop patrimonial care organizează și conduc contabilitatea în partidă simplă sunt: unitățile de cult, asociațiile de proprietari și persoanele juridice fără scop patrimonial care prin actul normativ de înființare, prin legi speciale sau prin alte acte normative, au obligația ținerii contabilității în partidă simplă (art. 2 alin. (2) din ordin).

25. Categoriile de persoane juridice fără scop patrimonial care **pot** organiza și conduce contabilitatea în partidă simplă sunt următoarele:

- a) unitățile de cult;
- b) asociațiile de proprietari.

Au obligația de a organiza și conduce contabilitatea în partidă simplă persoanele juridice fără scop patrimonial care, prin actul normativ de înființare, prin legi speciale sau prin alte acte normative, au obligația ținerii contabilității în partidă simplă (pct. 1 și 2 din anexa 2 la ordin).

26) Persoanele juridice fără scop patrimonial care conduc contabilitatea în partidă simplă (enumerate la pct. 24) nu întocmesc situații financiare anuale (art. 2 alin. (3) din ordin).

* Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.103/24 noiembrie 2017 (publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 984/12 decembrie 2017) au intrat în vigoare începând cu data de 1 ianuarie 2018.

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

Conturi forma lunga

101 SC(+)F10L.R29

OK

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

+

-

Salt

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	37 100.00	0.00	0.00	0.00	37 100.00	0.00	37 100.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	0.00	923 389.40	0.00	0.00	0.00	923 389.40	0.00	923 389.40
121	PROFIT SI PIERDERE	2 978 064.58	2 913 706.11	275 020.74	288 127.15	3 253 085.32	3 201 833.26	51 252.06	0.00
Total sume clasa 1		2 978 064.58	3 874 195.51	275 020.74	288 127.15	3 253 085.32	4 162 322.66	51 252.06	960 489.40
2133	MULOACE DE TRANSPORT	134 496.00	0.00	0.00	0.00	134 496.00	0.00	134 496.00	0.00
2813	AMORT. INST., MIJ. DE TRANSPORT	0.00	89 614.93	0.00	2 987.15	0.00	92 602.08	0.00	92 602.08
Total sume clasa 2		134 496.00	89 614.93	0.00	2 987.15	134 496.00	92 602.08	134 496.00	92 602.08
3022	CONBUSTIBILI	8 574.53	8 574.53	570.00	570.00	9 144.53	9 144.53	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	1 249.95	1 249.95	0.00	0.00	1 249.95	1 249.95	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	2 754.60	2 754.60	0.00	0.00	2 754.60	2 754.60	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	597.44	597.44	14 994.00	14 994.00	15 591.44	15 591.44	0.00	0.00
Total sume clasa 3		13 176.52	13 176.52	15 564.00	15 564.00	28 740.52	28 740.52	0.00	0.00
401	FURNIZORI	59 303.64	59 303.64	22 275.90	22 275.90	81 579.54	81 579.54	0.00	0.00
4111	CLIENTI	2 460 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 665 000.00	2 460 000.00	205 000.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	487 980.00	487 980.00	43 504.00	43 504.00	531 484.00	531 484.00	0.00	0.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT. DAT.	7 175.00	7 175.00	973.00	973.00	8 148.00	8 148.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	123 860.00	135 110.00	11 249.00	11 121.00	135 109.00	146 231.00	0.00	11 122.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	48 504.00	52 894.00	4 390.00	4 273.00	52 894.00	57 167.00	0.00	4 273.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	11 004.00	11 997.00	993.00	979.00	11 997.00	12 976.00	0.00	979.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 635.00	1 991.00	973.00	544.00	8 608.00	2 535.00	6 073.00	0.00
444	IMPOZITUL PE SALARII	33 356.00	36 222.00	2 866.00	2 911.00	36 222.00	39 133.00	0.00	2 911.00
461	DEBITORI DIVERSI	25 000.00	14 000.00	4 000.00	9 000.00	29 000.00	23 000.00	6 000.00	0.00
Total sume clasa 4		3 263 817.64	3 061 672.64	296 223.90	300 580.90	3 560 041.54	3 362 253.54	217 073.00	19 285.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	3 459 092.09	2 816 505.27	293 671.15	272 586.05	3 752 763.24	3 089 091.32	663 671.92	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	216 724.00	216 724.00	19 498.00	19 498.00	236 222.00	236 222.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	6 895.40	6 471.46	500.00	564.54	7 395.40	7 036.00	359.40	0.00
5328	ALTE VALORI	26 268.63	20 174.53	0.00	570.00	26 268.63	20 744.53	5 524.10	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	6 400.00	6 400.00	500.00	500.00	6 900.00	6 900.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		3 715 380.12	3 066 275.26	314 169.15	293 718.59	4 029 549.27	3 359 993.85	669 555.42	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	8 574.53	8 574.53	570.00	570.00	9 144.53	9 144.53	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	1 249.95	1 249.95	0.00	0.00	1 249.95	1 249.95	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT CONSUMABILE	3 482.60	3 482.60	0.00	0.00	3 482.60	3 482.60	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	597.44	597.44	14 994.00	14 994.00	15 591.44	15 591.44	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	3 216.14	3 216.14	3 857.54	3 857.54	7 073.68	7 073.68	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REP.	157.38	157.38	0.00	0.00	157.38	157.38	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE SI CHIRII	2 255 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 460 000.00	2 460 000.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	5 198.48	5 198.48	0.00	0.00	5 198.48	5 198.48	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA	128.96	128.96	208.15	208.15	337.11	337.11	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI	2 667.77	2 667.77	0.00	0.00	2 667.77	2 667.77	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	4 486.01	4 486.01	507.33	507.33	4 993.34	4 993.34	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV BANCARE	1 753.05	1 753.05	227.19	227.19	1 980.24	1 980.24	0.00	0.00
628	ALTE CHELT.CU SERV LA TERTII	9 996.15	9 996.15	2 186.38	2 186.38	12 182.53	12 182.53	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE & TAXE	845.63	845.63	0.00	0.00	845.63	845.63	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARII PERSONAL	487 980.00	487 980.00	43 504.00	43 504.00	531 484.00	531 484.00	0.00	0.00
642	CHELT.CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	11 600.00	11 600.00	0.00	0.00	11 600.00	11 600.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	10 980.00	10 980.00	979.00	979.00	11 959.00	11 959.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPL.CU AMORT. IMOB.	32 858.80	32 858.80	2 987.15	2 987.15	35 845.95	35 845.95	0.00	0.00
Total sume clasa 6		2 840 772.89	2 840 772.89	275 020.74	275 020.74	3 115 793.63	3 115 793.63	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	2 255 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 460 000.00	2 460 000.00	0.00	0.00
7312	VENIT.DIN CONTRIB BANEСТИ	520 000.00	520 000.00	83 000.00	83 000.00	603 000.00	603 000.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	1 414.42	1 414.42	127.15	127.15	1 541.57	1 541.57	0.00	0.00
Total sume clasa 7		2 776 414.42	2 776 414.42	288 127.15	288 127.15	3 064 541.57	3 064 541.57	0.00	0.00
Totaluri:		15 722 122.17	15 722 122.17	1 464 125.68	1 464 125.68	17 186 247.85	17 186 247.85	1 072 376.48	1 072 376.48

Întocmit,
MOLDOVAN VALERIA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
FLUERAS CRISTINA





R O M Â N I A
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD



**ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ PENTRU
SERVICII DE ALIMENTARE CU APĂ ȘI DE CANALIZARE
IN JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD**

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

Nr. inreg: 208/ 31.03.2020

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

2019

Prezentarea situatiei unitatii patrimoniale si evolutia sa previzibila

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

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

In anul 2019 in Asociatie nu au intervenit reorganizari semnificative de activitate sau personal si nici modificarea capitalului propriu.

Gestionarea riscurilor

Riscul de piata

Asociatia nu are contractate imprumuturi la 31.12.2019.

Riscul de lichiditate

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

Contabilitatea

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

Patrimoniul brut este in valoare de **928.522** lei, patrimoniul net este de **960.489** lei

Rezerve

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

Provizioane

Provizioanele constituite la 31.12.2019 sunt in suma de **0** lei.

Datorii

Asociatia figureaza la data de 31.12.2019 cu datorii totale in valoare de **19.285** lei.

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

In anul 2019 Asociatia a realizat venituri de **3.064.542** lei, mai putin comparativ cu anul 2018 cand s-au realizat venituri de **3.115.289** lei. De mentionat ca veniturile obtinute la finele anului 2019 au fost cu **55.458** lei mai mici decat cele prevazute in bugetul aprobat pentru aceeasi perioada.

Numar de salariati

In anul financiar 2019, numarul de salariati a fost de 10, din care 8 activi si doua contracte suspendate pentru concediu ingrijire copil pana la 2 ani.

Prezentarea principalilor indicatori economico-financiari

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

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

Investitii

In anul 2019, nu au fost realizate investitii.

Contul de profit si pierdere

Indicatori	2018	2019
Venituri	3.115.289	3.064.542
Cheltuieli	2.977.997	3.115.794
Deficit		51.252
Excedent	137.292	

Bilantul contabil

Indicatori	2018	2019
Active imobilizate	77.740	41.894
Din care:		
Imobilizari necorporale	0	0
Imobilizari corporale	77.740	41.894
Imobilizari financiare	0	0
Active circulante		
Din care:	902.531	886.628
Stocuri	0	0
Clienti si conturi asimilate	230.460	217.073
Disponibilitati	672.071	669.555
Cheltuieli in avans		
Total activ	980.271	928.522
Capital propriu	960.490	909.237
Din care:		
Patrimoniul	37.100	37.100
Rezerve si alte fonduri de capital	786.098	923.389
Excedent/ deficit anual	137.292	-51.252
Datorii curente	19.781	19.285
Din care:		
Imprumuturi si datorii asimilate	0	0
Furnizori si alte datorii	0	0
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	19.781	19.285

Provizioane	0	0
Venituri in avans	0	0
Total pasiv	980.271	928.522

Evenimente ulterioare datei bilantului

Nu este cazul.

Concluzii ce se degaja din analiza situatiilor financiare ale anului 2019 si previziunile pentru anul 2020

❖ Pe perioada exercitiului financiar-contabil 2019 activitatea Asociatiei s-a desfasurat in conditiile legislative in vigoare;

❖ Intreaga activitate a fost supusa analizei Consiliului de Director si Adunarii Generale a Asociatilor.

Masurile si rezultatele au fost aduse la cunostinta acestora in timp optim.

Pentru anul 2020 Asociatia isi propune un trend ascendent in ceea ce priveste realizarea de venituri, pentru a putea fi acoperite nevoile proprii.

**Director executiv,
GREC RAZVAN ADRIAN**

