

Alte informații
despre
entitatea:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursale
☐ GIE - grupuri de Interes economic
☒ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

51002_A1.00 02.03.2021 Tip situație financiară: B.

☒ An ☐ Semestru Anul 2020

Suma de control 61.417.980

Entitatea SC ARMAX GAZ SA IN REORGANIZARE JUDICARA

Adresa Județ Sibiu Sector Localitate MEDIAS
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
AUREL VLAICU 35A 0269045804

Număr din registrul comerțului J32/1277/1991 Cod unic de înregistrare 8 0 3 7 2 7

Forma de proprietate

14 - Societate pe acțiuni

Activitatea predominantă (cod și denumire clasă CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

Activitatea predominantă activităților desfășurate (cod și denumire clasă CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

☒ Situații financiare anuale

☐ Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ☒ 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. persoane juridice aflate în lichidare, potrivit legii
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total 10.651.294
Capital subscris 61.417.980
Profit/ pierdere -5.145.492

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA VASILE EUGEN

Numele și prenumele

CRACIUN LIANA

Către

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

DYNAMIC CONSULT SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA1374

CIF/CUI

1 6 6 0 7 2 1 1

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. DNP nr. 58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(Formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col. 8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201 - 2801)	01	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	160.506	173.678
4. Fond comercial (ct. 2071 - 2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	05	05		
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	07	160.506	173.678
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	20.227.947	15.536.372
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.698.255	2.057.422
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	65.871	43.597
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	209.381	204.236
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	13	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	14	14		
8. Active biologice productive (ct. 217 + 227 - 2817 - 2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	23.201.454	17.841.627
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	252	252
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	252	252
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	23.362.212	18.015.557
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.501.062	1.517.887
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.903.455	1.568.005
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.125.235	1.122.710
4. Avansuri (ct. 4091 - 4501)	29	29	344.263	510.435
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.874.015	4.719.037
II. CREAȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creațe comerciale *) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	7.815.285	3.642.429
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4492 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	137.497	910.690
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 453)	35	35*		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	7.952.782	4.553.119
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURILE BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	425.732	783.488
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.252.529	10.055.644
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	4.377	192
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.539.964	3.349.937
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	690.790	516.782
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.604.670	3.861.050
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

B. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)					53	52	4.144.771	7.551.069
TOTAL (rd. 45 la 52)					54	53	12.980.195	15.278.838
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)					55	54	245.105	-5.225.045
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)					56	55	23.607.317	12.790.512
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN								
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 + 169)					57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)					58	57	4.042.305	1.176.192
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)					59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)					60	59	846.175	171.869
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)					61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)					62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)					63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)					64	63	1.045.160	207.953
TOTAL (rd. 56 la 63)					65	64	5.933.640	1.556.014
H. PROVIZIOANE								
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)					66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)					67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)					68	67	504.648	580.027
TOTAL (rd. 65 la 67)					69	68	504.648	580.027
I. VENITURI ÎN AVANS								
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)					70	69	36.826	5.220
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475 ^a)					71	70	31.606	2.043
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475 ^a)					72	71	5.220	3.177
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)					73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472 ^a)					74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472 ^a)					75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)					76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478 ^a)					77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478 ^a)					78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)					79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)					80	79	36.826	5.220
J. CAPITAL ȘI REZERVE								
I. CAPITAL								
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)					81	80	61.417.980	61.417.980

2. Capital subscris neversat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	61.417.980	61.417.980
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	461.873	461.873
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	11.982.463	8.983.061
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.314.427	2.314.427
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.983.241	8.983.241
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	11.297.668	11.297.668
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	3.505.023	3.505.023
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	SOLD C (ct. 117)	96	0	0
	SOLD D (ct. 117)	97	67.265.195	62.878.773
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	2.899.003	0
	SOLD D (ct. 121)	99	0	5.145.492
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	144.950	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	17.163.809	10.651.294
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	17.163.809	10.651.294

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise în acest rând și preluate din contul 3675 la 3679 reprezintă covențele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile căror li s-a aplicat sunt în vigoare prevederile Ordinului ministrului Finanțelor publice și al ministrului Dezvoltării pentru buget nr. 669/2014 pentru aprobarea Procedurii privind înregistrarea și actualizarea inventarilor controlat și bursei imobiliare proprietate privată a statului și a drepturilor reale asupra imobilelor, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPA VASILE EUGEN

Numele și prenumele

CRACIUN LIANA

Semnătura



Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2019	2020	
(Formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col.B)				
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	13.517.313	21.346.259
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	12.936.643	20.009.193
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	733.503	1.455.092
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	152.833	118.026
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.756*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	836.026	219.198
Sold D	07	08		0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	14.700.807	3.093.822
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	2.054.874	31.606
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	29.054.146	24.659.279
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	3.912.427	6.699.293
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	66.379	135.859
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	593.337	703.667
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	712.963	1.417.727
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	175	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	6.188.782	7.650.252
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	6.005.042	7.441.923
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	183.740	208.329
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	-94.009	1.628.096
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+ 6817+ din ct.6818)	25	26	2.198.638	1.628.096
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	2.292.647	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-193.792	1.738.110

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	1.645.824	6.441.647
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	1.839.616	4.703.537
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	21.128.420	9.434.297
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.083.677	4.995.104
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	844.038	630.779
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	77.741	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	16.122.964	3.808.414
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-7.261.141	125.027
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		125.027
- Venituri (ct.7812)	39	41	7.261.141	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+23+28+31 + 39)	40	42	25.053.191	29.532.328
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	4.000.955	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	-4.873.049
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	5.746	2.254
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	2.273.828	16.326
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	2.279.574	18.580
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	13.078	
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	13.078	
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	594.636	271.501
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.773.812	19.522
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	3.381.526	291.023
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	1.101.952	272.443

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	31.333.720	24.677.859
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	28.434.717	29.823.351
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.899.003	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	5.145.492
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.899.003	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	5.145.492

*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6595 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPA VASILE EUGEN

Numele și prenumele

CRACIUN LIANA

Semnătura

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

(formula de calcul se referă la Nr.rd. din coloană)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	01			
Unități care au înregistrat pierdere	02	02	1		5.145.492
Unități care nu au înregistrat 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	6.695.258	6.695.258	
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05	2.371.724	2.371.724	
- peste 30 de zile	06	06	1.384.481	1.384.481	
- peste 90 de zile	07	07	701.822	701.822	
- peste 1 an	08	08	285.421	285.421	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14)	09	09	2.154.317	2.154.317	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10	2.144.579	2.144.579	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	9.738	9.738	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	1.321.925	1.321.925	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	41.872	41.872	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (3011)	41.872	41.872	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	805.420	805.420	
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19	108		137
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	113		148
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență mică plătită la bugetul de stat			24	23	

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	3.109.398	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	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 activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după 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 activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	740.550	740.550
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	740.550	740.550
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	740.550	740.550
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	14.285.413	7.148.584
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe nefincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4426 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	124.414	151.033
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	41.627	103.472
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4426+444+446)	75	63	82.787	47.561
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	67	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	62	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	63	71	17.460	758.840
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct. 453+456+4582)	64	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473+4662)	65	73	17.460	758.840
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	66	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	67	75		
- de la nerezidenți	68	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	69	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	91	78		
- acțiuni negociate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzii	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd. 85+86)	98	84	5.462	5.750
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.462	5.750
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 88+90)	101	87	406.327	734.161
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	271.731	298.218
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	134.596	435.943
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd. 93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	12.331.567	14.496.173
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	33,842	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzii emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	7.141.635	7.549.701
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	388.041	
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	592.206	494.634
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	4.563.884	6.451.838
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.451.643	3.414.031
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.896.423	2.712.491
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	108.490	217.968
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	107.328	107.328
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente și (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.452+4661 + din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	145	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	61.417.980	
- acțiuni cotate 4)	150	131	61.417.980	61.417.980
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	315.383	363.300
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații 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	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații 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 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	61.417.980	X
				Suma (lei)
			Col.3	Col.4
			61.417.980	X

F30 - pag 7

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	14.171.540	23,07	14.171.540	23,07
- deţinut de persoane fizice	170	151	47.246.440	76,93	47.246.440	76,93
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		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 regile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţi indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţi indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţi indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate a)	186	166b (313)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (323)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

POPA VASILE EUGEN

CRACIUN LIANA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperărilor.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				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	1.949.345	47.917		X	1.997.262
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.949.345	47.917		X	1.997.262
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	4.338.859		1.501.006	X	2.837.853
Constructii	07	17.447.855		2.379.494		15.068.361
Instalatii tehnice si masini	08	15.158.295	8.091	239.036		14.927.350
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	680.114				680.114
Investitii imobiliare	10	209.381				209.381
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
imobilizari corporale in curs de executie	13	3.588				3.588
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	37.838.092	8.091	4.119.536		33.726.647
III.Imobilizari financiare	17	740.802			X	740.802
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	40.528.239	56.008	4.119.536		36.464.711

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	1.788.839	34.745		1.823.584
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.788.839	34.745		1.823.584
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.558.767	917.007	105.932	2.369.842
Instalatii tehnice si masini	25	12.459.972	648.924	239.036	12.869.860
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	614.243	22.274		636.517
Investitii imobiliare	27		5.145		5.145
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	14.632.982	1.593.350	344.968	15.881.364
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	16.421.821	1.628.095	344.968	17.704.948

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	68			68
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	3.588			3.588
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	3.656			3.656
III.Imobilizari financiare	46	740.550			740.550
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	744.206			744.206

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA VASILE EUGEN

Numele si prenumele

CRACIUN LIANA

Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi salitate mijlocii si mari

F011 SC(-) F10L R&I

OK

1	(ulimul rand sau nru. rand neocompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr.58/ 14.01.2021, "la vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, soținute cu certificat digital calificat, Echipa cu expertiza și/sau va confirma și garanta validitatea situațiilor financiare anuale întocmite cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnat și însoțit de-negru, alb!".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea raportărilor anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 20 alin. (1) din legea contabilității

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depunerea situațiilor financiare anuale și raportărilor contabile anuale

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarația de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinsă în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile procedurii de corectare a erorilor cuprinsă în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 438/2016, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.166/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (2) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redeseine anul calendaristic, solurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilitatea sumelor primite de la acționarii/asociații – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Suma datorată acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redeseine an calendaristic.

Așfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, solurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2021), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau luate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4556 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2020

lei

Elementul capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
		Total, din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
6	1	2	3	4	5	6
Capital subscris 1012	61.417.980	-	-	-	-	61.417.980
Prime de capital 1043	481.873	-	-	-	-	481.873
Rezerve din reeval.105	11.982.452	-	-	2.999.391	2.999.391	8.983.061
Rezerve legale 1061	2.314.428	-	-	-	-	2.314.428
Rezerve ptr. acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve 1068	8.983.241	-	-	-	-	8.983.241
Rezerve din conversie	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat	-	-	-	-	-	-
Profit nerepartizat	-	-	-	-	-	-
Pierdere nescoperită 1171	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 1172	(578.573)	-	-	-	-	(578.573)
Rezultatul reportat provenit din profitul nerepartizat 1171	(68.860.412)	2.899.003	2.899.003	144.950	144.950	(66.106.339)
Rezultatul reportat prov. din corec. erorilor fundamentale 1174	581.339	-	-	1.367.022	1.367.022	(785.683)
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare 1175	1.592.451	2.999.391	2.999.391	-	-	4.591.842
Rezultatul exercițiului financiar 121	2.899.003	(5.145.492)	-	2.899.003	2.899.003	(5.145.492)
Repartizarea profitului 129	(144.950)	-	-	(144.950)	(144.950)	-
Castiguri legate de instrumente de capital propriu	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumente de capital propriu 149	(3.505.023)	-	-	-	-	(3.505.023)
Total	17.163.809	752.902	5.898.394	7.265.416	7.265.416	10.651.294

ADMINISTRATOR SPECIAL
POPA VASILE EUGEN



ÎNTOCMIT: DIRECTOR ECONOMIC
EC. CRACIUN LIANA

[Signature]

SITUATIA
Fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2020

Rezultatul brut înainte de impozitare	31.12.2019	31.12.2020
Ajustari pentru:	2.899.003	-5.145.492
Cheltuieli cu amortizarea	2.198.638	1.628.096
Rezultat net din vanzarea imobilizariilor corporale	3.154.493	855.130
Pierdere din dobanzi	594.636	271.501
Castig din dobanzi	-5.746	-2.254
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor pentru deprecierea imobilizariilor corporale	-2.292.647	0
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor de valoare a imobilizariilor financiare	13.078	0
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor pentru deprecierea stocurilor	752.362	445.363
Cheltuieli (venituri) aferente provizionelor de riscuri	-7.261.141	75.379
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor pentru deprecierea creantelor clienti si conturi asimilate	-946.154	-3.024.928
Venituri din dividende	0	0
Numerar generat din activitatea de exploatare înainte de modificari ale capitalului circulant	-893.478	-4.897.205
(Crestere)/descrestere de stocuri	-1.749.235	-290.384
(Crestere)/descrestere de clienti si alte creante	3.546.788,00	6.424.598,00
Crestere/(descrestere) de datorii	2.495.424,00	-801.551,00
Variatie cheltuieli in avans	8.637	-4.185
Variatie venituri in avans	-2.054.874	-31.606
Numerar net utilizat in operatiuni	-5.740.314	408.027
Impozit platit	0	0
Dobanda platita	-594.636	-271.501
I.Numerar net utilizat in activ.de exploatare	-6.334.950	136.526
Flux de numerar din activitatea de investitii		
Achizitii nete de imobilizari corporale	-5.449,00	-8.031,00
Achizitii nete de imobilizari necorporale	-63.893	-47.916
Incassari din vanzarea imobilizariilor corporale	12.085.021	2.919.438
(Cresteri)/descresteri imobilizari financiare	2.867.737	0
Vanzari (achizitii) de actiuni proprii	0	0
Dobanzi incasate	5.746	2.254
Dividende incasate	0	0
II.Numerar net utilizat in activitatea de investitii	14.889.162	2.865.685
Flux de numerar din activitatea de finantare		
Variatia imprumuturilor	-12.339.693	-2.610.613
Dividende (plătite) incasate	0	0
Plati privind leasingul financiar	-64.721	-33.842
Incassari din vanzare de actiuni	0,00	0,00
III.Numerar net din activitatea de finantare	-12.404.414	-2.644.455
Crestere (scadere) neta a disponibilitatilor(I+II+III)	-3.850.202	357.756
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	4.275.934	425.732
Numerar si echivalent de numerar la sfusitul perioadei	425.732	783.588

Administrator special
Popa Vasile Eugen



Intocmit
director economic
ec. Gratiun Liana

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

NOTE EXPLICATIVE

la situațiile financiare pentru anul
 încheiat la 31.dec.2020

I. ACTIVE IMOBILIZATE

a. imobilizări corporale

lei						
Valori brute	Sold 01.01.2020	la	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2020	la
terenuri	4,338,859		0	1,501,006	2,837,853	
construcții	17,447,855		0	2,379,494	15,068,361	
Echipamente tehnologice	15,158,295		8,091	239,036	14,927,350	
Mobilier, birotica	680,114		0	0	680,114	
Investitii imobiliare	209,381		0	0	209,381	
Imobilizări corp.în curs	3,588		0	0	3,588	
Avansuri pt.imob.corp.	0		0	0	0	
Total	37,838,092		8,091	4,119,536	33,726,647	

lei				
Amortizări	Sold 01.01.2020	la Amortizarea înregistrată în cursul anului	Reduceri	Sold 31.12.2020
Amenajari de teren	0	0	0	0
construcții	1,558,767	917,007	105,932	2,369,842
Echipamente tehnologice	12,459,972	648,924	239,036	12,869,860
mobilier, birotică	614,243	22,274	0	636,517
Investitii imobiliare	0	5,145	0	5,145
Total	14,632,982	1,593,350	344,968	15,881,364

lei						
Provizioane	Sold 01.01.2020	la	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2020	la
construcții	0		0	0	0	
Echipamente tehnologice	68		0	0	68	

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Mobilier, birotica	0	0	0	0
Avansuri, imob.in curs	3,588	0	0	3,588
Total	3,656	0	0	3,656
Valoarea netă contabilă	23,201,454	-1,585,259	3,774,568	17,841,627

b. imobilizări necorporale

lei				
Valori brute	Sold la 01.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
brevete	315,383	47,917	0	363,300
Soft informatic	1,633,962	0	0	1,633,962
total	1,949,345	47,917	0	1,997,262

lei

Amortizare	Sold la 01.01.2020	Amortizarea înregistrată	Reduceri	Sold la 31.12.2020
brevete	154,877	34,745	0	189,622
Soft informatic	1,633,962	0	0	1,633,962
Total	1,788,839	34,745	0	1,823,584
Valoare contabilă netă	160,506	13,172	0	173,678

c. imobilizări financiare

lei				
Valori brute	Sold la 01.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Acțiuni deținute la entități afiliate	0	0	0	0
Interese de participare	0	0	0	0
Alte titluri imobilizate	740,550	0	0	740,550
Alte imobiliz.financiare	252	0	0	252
Total	740,802	0	0	740,802

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Provizioane pentru depreciere	Sold la 01.01.2020	cresteri	reduceri	Sold la 31.12.2020
Titluri sub forma intereselor de participare	0	0	0	0
Investitii detinute ca imobilizari	740,550	0	0	740,550
total	740,550	0	0	740,550
Valoare neta contabila	252	0	0	252

NOTA 1: Active imobilizate

1.1. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, mai putin amortizarea si deprecierea cumulate de valoare.

1.2. Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, respectiv, după caz, valoarea justă, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate de valoare. Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare, respectiv asupra valorii reevaluate a imobilizărilor.

Duratele de amortizare din contabilitate nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate de entitate în scopuri fiscale. Metoda de amortizare utilizată de societate este metoda de amortizare liniară.

Active detinute in leasing financiar sau achizitionate în rate

La 31 decembrie 2020, valoarea contabilă a imobilizărilor corporale deținute în regim de leasing financiar este de 0 lei. În anul 2020, nu au existat intrări de imobilizări corporale în baza unor noi contracte de leasing financiar.

Imobilizari corporale vandute

Pe parcursul anului 2020, Societatea a vândut imobilizări corporale cu valoare de intrare de 4.119.538,80 lei și amortizare cumulată în sumă de 344.968,09 lei. Din vânzarea acestor imobilizări corporale la valoare de lichidare, s-a înregistrat o pierdere în sumă de 855.129,71 lei.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Aceste vanzari au fost facute ca parte a strategiei de reorganizare a societatii , pentru a asigura continuitatea activitatii , prin crearea de fluxuri de numerar suplimentare pentru acoperirea datoriilor.

Imobilizari corporale in curs de executie

In cursul anului incheiat la 31 decembrie 2020, nu au avut loc modificări ale imobilizărilor corporale în curs de execuție.

1.2. Imobilizari financiare

Imobilizari financiare sunt reprezentate de sume de incasat in valoare de 252 lei, constând în garanții diverse cu lichiditate într-o perioadă mai mare de un an.

Celelalte titluri imobilizate reprezinta 65.000 de actiuni ale Zeta Petroleum ltd.U.K. obtinute in schimbul cedarii din licenta de operare in domeniul petrolier in valoare de 740.550 lei. Pentru aceasta valoare societatea a constituit provizion de depreciere, avand in vedere ca societatea a fost delistata de la bursa australiana, devenind societate inchisa, deci nu exista certitudinea valorificarii acestor actiuni.

**2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI, CHELTUIELI
SI AJUSTARI DE VALOARE**

Creante pentru depreciere	Sold la 01.01.2020	Transferuri		Sold la 31.12.2020
		+în cont	-din cont	
construcții	0	0	0	0
echipament tehnolog.	68	0	0	68
Imobilizari financiare	740,550	0	0	740,550
Imob.corp.in curs	3,588	0	0	3,588
materii prime	2,383,857	0	97,760	2,286,097
materiale auxiliare	126,618	0	9,932	116,686
semifabricate	357,676	48,319	0	405,995
Productie in curs	20,534	562,854	0	583,388
produse finite	1,440,380	0	58,948	1,381,432
ambalaje	1,125	828	0	1,953
clienți	6,134,326	1,511,970	4,536,898	3,109,398

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Impozite si taxe	0	0	0	0
Alte impozite	504,648	0	49,648	455,000
Concedii neefectuate		125,027		125,027
Total	11,713,370	2,248,999	4,753,185	9,209,184

De mentionat ar fi diminuarea provizionului pentru clienti incerti cu suma de 4.536.898 lei, din care 4.317.675 lei aferent client Durabill in baza contractului de cesiune nr. 343/12.03.2020 prin care Armax Gaz transmite creanta detinuta asupra Durabill SRL catre Elektra Operation and Maintenance SRL, precum și aferent client CIM91 care a fost incasat. De asemenea mentionam si majorarea acestui provizion cu suma de 1.511.970 lei din care aferenta clienti Conag Tehnology – 1.461.947 lei si Romelectro – 45.744 lei, datorita faptului ca exista cereri de deschidere procedura insolventa pentru acesti clienti deci probabilitatea incasarii sumelor este incerta.

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

	lei
Destinația la 31.12.2020	suma
Pierdere neta	4,145,492
rezerve legale	0
alte rezerve	0
dividende	0
pierdere nerepartizata	4,145,492

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei		
indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1. cifra de afaceri netă	13,517,313	21,346,259
2. costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate:din care	13,001,155	22,369,268
2.1. Cheltuielile activității de bază	6,891,122	16,491,142
2.2. Cheltuielile activității auxiliare		
2.3 Cheltuieli indirecte de producție	6,110,033	5,878,126

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	516,158	-1,023,009
4. cheltuieli de desfacere		
5. cheltuieli generale de administrație	12.052.036	7,163,060
6. alte venituri din exploatare	15.536.833	3,313,020
7. rezultatul din exploatare	4,000,955	-4,873,049

5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Creanțe	sold la 31.12.2020	termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Clienți și conturi asimilate	6,638,148	6,638,148	0
Furnizori debitori pentru prestări de servicii	0	0	0
Debitori diversi	758,648	758,648	0
Tva neexigibil	47,560	47,560	0
Creante în legatură cu personalul	1,010	1,010	0
Contrib.indem.de recuperat	103,472	103,472	0
Garantii clienti	113,679	83,013	30,666
Creante de buget	0	0	0
Provizioane deprec.clienti	-3,109,398	-3,109,398	0
Provizioane depr.debitori	0	0	0
Total	4,553,119	4,522,453	30,666

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobândă și au în general, un termen de încasare între 30 - 90 de zile. Creantele în valută, rezultate ca efect al tranzacțiilor, se înregistrează în contabilitate atât în lei, cât și în valută. La sfârșitul exercitiului financiar creantele în valută sunt reflectate la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a anului respectiv.

Creantele incerte se înregistrează distinct în contabilitate. Atunci când se estimează că o creanță nu se va încasa integral, în contabilitate se înregistrează ajustări pentru pierderi de valoare, la nivelul sumei care nu se mai poate recupera.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Datorii	sold la 31.12.2020	lei	
		termen de exigibilitate sub 1 an	între 1 - 5 ani
Furnizori conturi asimilate	4,032,919	3,861,050	171,869
Clienți creditori	516,782	516,782	0
Salarii și asimilate	494,634	469,020	25,614
Datorii față de buget	6,451,838	6,269,499	182,339
Credituri diversi	748,879	748,879	0
Credite bancare	4,589,800	3,313,608	1,176,192
Alte datorii-leasing	0	0	0
total	16,834,852	15,278,838	1,556,014

În decembrie 2018, Societatea a intrat în reorganizare judiciară, ca urmare a confirmării de către Tribunalul Sibiu a Planului de reorganizare propus de administratorul judiciar CITR Filiala Sibiu SPRL. Durata de implementare a Planului de reorganizare este de 36 de luni. În aceste condiții, datoriile Societății născute înainte de data intrării în insolvență (respectiv înainte de data de 3 iulie 2017) au fost prezentate în Bilanț în funcție de programul de plată aprobat prin Planul de reorganizare. Datoriile cu termen de exigibilitate sub 1 an cuprind datoriile născute înainte de data intrării în insolvență pentru care Planul de reorganizare prevede plata pentru al doilea an trimestrul III-IV, respectiv al treilea an trimestrul I-III, al duratei de implementare, precum și datorii evidențiate după data intrării în insolvență, a căror exigibilitate este analizată în funcție de prevederile contractelor sau a altor documente similare.

Datoriile în valută sau datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, născute înainte de data intrării în insolvență, se prezintă în situațiile financiare la valoarea în lei stabilită înainte de data intrării în insolvență. Ulterior intrării în insolvență, evaluarea acestor datorii nu a-a mai efectuat, în baza prevederilor Legii insolvenței nr. 85/2014, art. 107 alin. (2).

Suma datorate instituțiilor de credit

Societatea a încheiat cu Banca Transilvania contractul de credit nr. 114/09.08.2013 pentru un credit plafon global de exploatare multivalută pentru finanțarea curentă în valoare inițială de 29.600.000 lei. La data de 31.12.2020, valoarea utilizată este de 1.914.726,17 lei, iar diferența până la 29.600.000 lei a fost anulată având în vedere că perioada de fragere a expirat în 15.08.2018. Din suma de 1.303.353,51 lei care reprezintă credite angajate de cumpărutatul Aldona S.R.L., Copsa Mică (entitate cu care se află în relații speciale, managerul este rudă de gradul I cu asociatul unic al acesteia), și care se regăsește **ca datorie** în planul de reorganizare al Societății

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Armax Gaz, s-a rambursat de către Banca Transilvania suma de 554.474,05 lei în contul Aldona S.R.L. în cursul anului 2020.

Din valoarea totală angajată de ARMAX GAZ S.A., suma de 1.914.726,17 lei reprezintă credite pe termen scurt, din care suma de 1.570.267,17 lei este exigibilă într-o perioadă mai mică de 1 an, conform Planului de reorganizare.

Cu **OTP Bank Romania**, societatea are încheiat contractul de credit cu plafon multivalută cu utilizare multiplă nr. 24002016019211/18.10.2016. La 31.12.2020, societatea înregistrează datorii aferente acestui credit în suma de **2.611.404,34 lei**. Din această sumă, 1.779.672 lei reprezintă tranșe care trebuie rambursate în anul 2021, iar diferența de 831.732,34 lei constituie datorie cu termen de rambursare peste un an, termenul scadent fiind 03 ianuarie 2022.

Garanțiile constituite de Societate pentru contractele de credit aflate în derulare sunt prezentate la Nota 9.8.1 Garanții acordate terților.

NOTA 6: Principii, politici și metode contabile

Aceste situații financiare individuale sunt responsabilitatea conducerii societății și sunt întocmite în conformitate cu Ordinul MFP nr. 1802/2014 *“Reglementări contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate”*, cu modificările ulterioare.

6.1. Principii contabile semnificative

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Societatea a intrat în insolvență începând cu data de 3 iulie 2017, ca urmare a admiterii cererii sale de către Tribunalul Sibiu. În 10 decembrie 2018, Tribunalul Sibiu confirmă Planul de reorganizare propus de administratorul judiciar al Societății și dispune reorganizarea activității Societății, durata de implementare a Planului fiind de 36 luni de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic, cu posibilitatea prelungirii cu încă 12 luni.

De asemenea, la 31 decembrie 2020, activul net al Societății este mai mic decât ½ din valoarea capitalului subscris.

Proiecțiile financiare prezentate în Planul de reorganizare, prin Bugetul de venituri și cheltuieli estimat pe perioada celor 36 luni, prognoza fluxurilor de numerar aferente perioadei de reorganizare și prezentarea programului de plăți susțin ipoteza continuității activității și indică perspective viabile privind activitatea viitoare.

Conducerea Societății consideră că există resurse pentru continuarea activităților Societății, resurse care au fost analizate în vederea elaborării planului de restructurare al Societății.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor de active, datorii și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- toate ajustările de valoare cauzate de deprecieri ale activelor;
- sunt recunoscute datoriile apărute în exercițiul financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- în contul de profit și pierdere s-a inclus doar profitul realizat la data bilanțului.

Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente. Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității exercitiului

Bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ datorii

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate pe baza costului istoric, cu excepția imobilizărilor corporale, pentru care Societatea a aplicat tratamentul alternativ permis.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză

Evenimentele și operațiunile economico-financiare au fost evidențiate în contabilitate așa cum s-au produs, în baza documentelor justificative. Atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții și forma juridică, entitatea a înregistrat în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON” sau „LEI”). Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii Armax Gaz S.A. intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 republicata, cu modificarile ulterioare;
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare („O.M.F.P. 1802/2014”).

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;
- Situatia modificarilor capitalului propriu;
- Note explicative la situatiile financiare anuale.

Situatiile financiare neconsolidate se refera doar la Armax Gaz S.A.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei („RON”) la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform O.M.F.P. 1802/2014.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv O.M.F.P. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

6.4. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2020 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2019. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

6.5. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

6.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare sunt intocmite pe baza principiului continuității activității, din perspectiva implementării Planului de reorganizare aprobat de către judecătorul sindic în decembrie 2018.

Referitor la contextul actual al Pandemiei provocata de virusul Covid-19, Societatea a luat măsuri pentru respectarea recomandarilor autoritatilor de prevenire a îmbolnavirii și pentru desfasurarea eficientă a activității, astfel încât nu exista riscul de necontinuitate a activitatii.

6.7. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in LEI la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Tranzactiile in valută sunt exprimate in LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR si valabil la data tranzactiei. Elementele monetare exprimate in valută la sfârșit de an sunt exprimate in LEI la cursul de schimb de la data situatiilor financiare.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit de pierdere al anului respectiv.

Moneda	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
lei/eur	4,7793	4,8694
lei/usd	4,2608	3,9660

6.8. Imobilizari necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata utila de viata.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz.

Concesiunile primite se reflecta ca imobilizari necorporale atunci cand contractul de concesiune stabileste o durata si o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmeaza a fi inregistrata pe durata de folosire a acesteia, stabilita potrivit contractului.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara. Brevetele se amortizeaza in 20 de ani.

6.9. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care aceste costuri sunt efectuate.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Categoria de constructii si terenuri din cadrul imobilizărilor corporale a fost prezentată în valori juste în urma reevaluării acestei categorii la 31.12.2019.

Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizării liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

	Ani
Categorie de imobilizari	
Amenajari de terenuri	10
Cladiri	6-60
Instalatii si echipamente	2-24
Mijloace de transport	3-18
Mobilier, aparatura birotica	2-24

6.10. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate si alte investitii detinute ca imobilizari.

Imobilizarile financiare achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatiilor de pret pe termen scurt sunt clasificate ca active financiare detinute in scopul tranzactionarii si incluse in active circulante. Investitiile cu scadenta fixa pe care conducerea are intentia si posibilitatea de a le pastra pana la scadenta sunt clasificate ca investitii pastrate pana la scadenta si sunt incluse in active imobilizate.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.11. Deprecierea activelor

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Valoarea contabila a activelor Societatii, altele decat stocurile este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Calculul valorii recuperabile

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor si a datoriilor se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru depreciere.

Reluarea ajustărilor pentru depreciere

Pierderea din depreciere aferenta unei investitii facute de catre Societate in instrumente financiare sau a unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

In cazul altor active, o ajustare pentru depreciere este reluată in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

6.12 Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

Evidența stocurilor se ține prin metoda inventarului permanent.

In categoria stocurilor se cuprind si activele cu ciclu lung de fabricatie, destinate vanzarii (de exemplu, lucrari si servicii in curs de executie).

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurile de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul produselor finite si a productiei in curs de executie cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

Costul altor stocuri se determina in raport cu situatia data pe baza costului standard.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Pentru orice stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se constituie ajustări pentru depreciere de valoare pe baza estimărilor conducerii societății, de regulă, pentru stocuri mai vechi de 6 luni, fără mișcare.

6.12. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială acordată. Creanțele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

6.13. Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar și conturi la bănci. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, avansuri de trezorerie.

6.14. Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate la suma primită. Costurile aferente obținerii împrumuturilor sunt înregistrate ca și cheltuieli în avans și amortizate pe perioada împrumutului atunci când sunt semnificative.

Partea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în „Datorii: Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an” și inclusă la data bilanțului contabil în „Sume datorate instituțiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

6.15. Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

Pentru datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

6.16. Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transferă Societății toate riscurile și beneficiile aferente mijloacelor fixe deținute în leasing, sunt capitalizate la data începerii leasingului la valoarea de achiziție a mijloacelor fixe finanțate prin leasing. Plățile de leasing sunt separate între cheltuielile

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

6.17. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

6.18. Subventii

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit in avans. Venitul in avans se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

6.19. Capital social

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri / Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor.

6.20. Rezerve legale

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale. In anul 2020 Societatea nu a constituit rezerve legale. La 31 decembrie 2020, soldul rezervelor legale constituite nu atinge ponderea de 20% din capitalul social.

6.21. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

6.22. Rezultat reportat

Pierdere contabilă reportată se acoperă din profitul reportat și din rezerve potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor.

6.23. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice prezentate în cadrul Notei 6 "Principii, politici și metode contabile".

6.24. Venituri

Veniturile din vânzarea bunurilor

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

Reduceri comerciale primite ulterior facturării, respectiv acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 408 "Furnizori- facturi nesosite", respectiv contul 418 "Clienți -facturi de întocmit", și se reflectă în situațiile financiare ale exercițiului pentru care se face raportarea dacă sumele respective se cunosc la data bilanțului.

Momentul când are loc transferul riscurilor și beneficiilor variază în funcție de termenii individuali din contractele de vânzare.

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

Stadiul de execuție al lucrării se determină pe baza de situații de lucrări care însoțesc facturile, procese-verbale de recepție sau alte documente care atestă stadiul realizării și recepția serviciilor prestate.

În cazul lucrărilor aferente proiectelor derulate de societate, recunoașterea veniturilor se face pe baza actului de recepție semnat de beneficiar, prin care se certifică faptul că executantul și-a îndeplinit obligațiile în conformitate cu prevederile contractului și ale documentației de execuție.

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Contravaloarea lucrarilor nereceptionate de beneficiar pana la sfarsitul perioadei se evidentiaza la cost, în contul 332 "Servicii în curs de executie", pe seama contului 712 "Venituri aferente costurilor serviciilor în curs de executie".

Venituri din redevente, chirii, dobanzi si dividende:

Acestea se recunosc astfel:

- a) dobanzile se recunosc periodic, în 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 când este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

6.25. Impozite si taxe

Societatea înregistreaza impozit pe profit curent în conformitate cu legislatia romana în vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe datorate sunt înregistrate în perioada la care se refera.

6.26. Erori contabile

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. În cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate în situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate în notele explicative.

NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2020 este în valoare totală de **61.417.980 LEI**, reprezentând 6.141.798 acțiuni cu o valoare nominală de **10 LEI**.

Structura acționariatului și a acțiunilor deținute la data de 31.12.2020, este următoarea:

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Nume și Prenume	Nr.actiuni detinute	Valoare/actiune	Procent de deținere %
Vescan Mircea Simion	2.846.466	10	46,35%
JMMC Trust Investment SRL	513.481	10	8,36%
Raicu Sever Florian	369.639	10	6,02%
Alte persoane fizice	1.589.430	10	25,88%
Alte persoane juridice	822.782	10	13,39%
Total	6.141.798		100%

Capitalul social pe parcursul exercițiului financiar nu a suferit nici o modificare. Nu au fost emise noi actiuni și nu s-a modificat valoarea nominală. Se poate aminti aici faptul că tranzacționarea acțiunilor se face din nou pe piața alternativă a Bursei.

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII,
ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numarul mediu al salariatilor a evoluat după cum urmează:

	31.12.2019		31.12.2020	
	Nr angajați	Salarii	Nr angajați	Salarii
Directori	7	1,032,312	7	1,034,325
Sefi de secție	1	65,700	1	69,169
Personal tesa	30	1,281,049	35	1,637,952
<u>Muncitori</u>	<u>75</u>	<u>3,308,941</u>	<u>105</u>	<u>4,249,687</u>
Total chelt salarii	113	5,688,002	148	6,991,133

NOTA 9: Alte informații

9.1. Informații despre Societate

S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)

Societatea ARMAX GAZ S.A. – în reorganizare – este o societate pe acțiuni, înființată în 1926 ca o componentă a fostei Centrale a Gazului Metan Medias. Este înregistrată în Registrul Comerțului Sibiu din anul 1991. Sediul social este înregistrat la adresa Medias, jud Sibiu, str. Aurel Vlaicu, nr. 35, România.

Obiectul principal de activitate al Societății îl reprezintă fabricarea de echipamente pentru industria de petrol și gaze.

Societatea a intrat în insolvență începând cu data de 3 iulie 2017, ca urmare a admiterii cererii sale de către Tribunalul Sibiu. În 10 decembrie 2018, Tribunalul Sibiu confirmă Planul de reorganizare propus de administratorul judiciar al Societății și dispune reorganizarea activității Societății, durata de implementare a Planului fiind de 36 luni de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic, cu posibilitatea prelungirii cu încă 12 luni.

9.2. Informații privind relațiile cu entitățile afiliate și alte părți legate

Pe parcursul anului 2020, societatea a avut tranzacții comerciale cu ALDONA S.R.L. (societate cu care se află în relații speciale privind acționariatul, acționarul majoritar fiind ruda de gradul I cu asociatul unic al acestei societăți). Situația tranzacțiilor derulate cu aceste entități pe parcursul anului 2020, precum și a soldurilor aferente creanțelor și datoriilor reciproce la 31 decembrie 2020 este prezentată în continuare.

9.2.1. Sume datorate și de primit de la entitățile afiliate și alte părți legate

Aldona SRL Copsa Mica, acționar

	31.12.2019	31.12.2020
Creante	0	1,738
Datorii	548,937	127,535
Avansuri încasate	0	0

9.2.2. Informații cu privire la tranzacțiile cu entitățile afiliate și alte părți legate

Aldona SRL Copsa Mica, acționar

	31.12.2019	31.12.2020
Total vânzări	148,165	288,750
Total achiziții	511,176	352,530

9.3. Informații despre impozitul pe profit

	31.12.2019	31.12.2020
Profit (pierdere) contabil(a)	2,899,003	(5,145,492)
Elemente similare veniturilor	406,632	2,323,534
Rezerva legală	(144,950)	0
Venituri neimpozabile	(11,393,404)	(4,703,537)

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

Cheltuieli nedeductibile	1,895,815	6,650,233
Profit impozabil/pierdere fiscala	(6,336,904)	(875,262)
pentru anul de raportare		
Pierdere fiscala anii precedenti	(59,972,758)	(66,309,662)
Profit impozabil/Pierdere fiscal	(66,309,662)	(67,184,924)
de recuperate in anii urmasori		
Impozit pe profit curent	-	-
Alte elemente	-	-
Impozit pe profit datorat	-	-
<u>Reducere impozit pe profit</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Impozit pe profit datorat la		
<u>sfarsitul perioadei</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

9.4. Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere. Societatea nu a identificat evenimente ulterioare care sa determine ajustarea prezentelor situații financiare.

9.5. Cheltuieli cu chirii si leasing

Societatea avea la inceputul anului 2020 in derulare un contract de leasing financiar, care are ca obiect achizitionarea a 4 mijloace de transport, cu o valoare totala de intrare de 341.272 lei. Avand in vedere ca in cursul lunii aprilie 2020 contractul a ajuns la scadenta si datoria a fost achitata integral, bunurile au devenit proprietatea Armax Gaz. Imobilizările corporale dobândite în baza contractului de leasing financiar au fost inregistrate in contabilitatea Societatii si amortizate pe durata de viata de 5 ani.

9.6. Contingente

9.6.1. Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari pe o perioada de 5 ani.

9.6.2. Pretentii de natura juridica (inclusiv valoarea estimata)

Litigiile în care Societatea este implicată au fost în parte conexe cu dosarul procedurii de insolvență. Finalizarea litigiilor în care Societatea are calitatea de debitoare ar putea presupune pentru Societate obligații de plată suplimentare, față de nivelul reflectat în evidența contabilă.

9.6.3. Aspecte legate de mediu

Societatea nu are cunostinta de potentiale efecte negative asupra mediului inconjurator ca urmare a operatiunilor sale, care ar trebui cuantificate. Rezultatul unor astfel de potentiale efecte este incert si conducerea societatii nu considera necesara provizionarea unor astfel de datorii pentru mediul inconjurator.

9.6.4. Alte aspecte

9.7. Riscuri financiare

9.7.1. Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are în derulare. Societatea fiind în procedură de insolvență, riscurile ratei dobânzii sunt limitate.

9.7.2. Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si contracte de leasing financiar intr-o alta moneda decat moneda nationala (RON). Societatea fiind în procedură de insolvență acest risc este semnificativ diminuat urmare prevederilor legislației în vigoare pentru datoriile în valută.

9.7.3. Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

9.8. Angajamente

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

9.8.1. Garantii acordate tertilor

În favoarea Bancii Transilvania (contractul de credit nr. 114/09.08.2013) Societatea a constituit urmatoarele garanții care se referă la: ipotecă mobilă de prim rang pe soldul conturilor curente și de depozit deschise de Armax Gaz S.A. la creditor; cesiunea încasărilor din contul colector rezultate din derularea unor contracte încheiate de Armax Gaz S.A. și Aldona S.R.L.; ipotecă mobilă de prim rang pe soldul conturilor curente și de depozit deschise de cumpăratul Aldona S.R.L. la creditor și garanție personală prin fidejutor Vescan Mircea Simion care garantează cu toate bunurile sale mobile și imobile, prezente și viitoare, îndeplinirea de către debitorul Armax Gaz S.A./Aldona S.R.L. a obligațiilor rezultate din contractul menționat.

În favoarea OTP Bank Romania, (contractul de credit cu plafon multivalută cu utilizare multiplă nr. 24002016019211/18.10.2016) Societatea a constituit garanții reale imobiliare asupra terenurilor și construcțiilor situate în Medias, str. Aurel Vlaicu, nr. 35A, asupra conturilor deschise de client la Banca, ipoteca mobilă asupra creanțelor pe care societatea le are de încasat din facturile emise care stau la baza tragerilor din plafon și garanții personale – fidejusiune – ale dnei Vescan Calinița și dlui Vescan Mircea.

9.9. Stocuri

	31.12.2019	31.12.2020
Materii prime si materiale auxiliare	4,011,537	3,920,607
Ambalaje	1,125	2,016
Productie si lucrari in curs	1,677,386	1,994,725
Semifabricate	604,278	562,663
Produse finite	1,727,941	1,961,044
Diferente de pret la produse	832,748	543,095
Marfuri	4,925	3
Diferente de pret la marfuri	0	0
Avansuri pentru stocuri	344,263	510,435
<i>Ajustari de valoare pentru depr. Stocurilor</i>	<i>-4,330,189</i>	<i>- 4,775,552</i>
TOTAL	4,874,015	4,719,037

Ajustările pentru deprecierea stocurilor au fost majorate sau reluate la venituri după aceleași principii și politici ca și în anii precedenți. Pentru stocurile mai vechi de 6 luni s-au efectuat ajustări pentru depreciere în procent de 100% , prezentând un risc să nu fie valorificate.

Fata de anul 2019, ajustările pentru deprecierea stocurilor au scăzut la majoritatea pozițiilor, excepție fiind la produsele în curs de execuție unde ajustarea a crescut datorită comenzilor cu ciclu lung de fabricație care n-au mai avut mișcare în ultimele 6 luni.

9.10. Casa și conturi la bănci

S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)

	31.12.2019	31.12.2020
Conturi la banci in lei	271,731	298,218
Conturi la banci in valuta	134,596	435,944
Numerar in casa	5,462	5,749
Avansuri de trezorerie	13,943	43,577
Alte valori	0	0
TOTAL	425,732	783,488

Administrator special,

POPA EUGEN

Numele si prenumele



Intocmit,

Ec. CRĂCIUN LIANA

Numele si prenumele

Calitatea

DIRECTOR ECONOMIC



Armax Gaz SA

S.C. Armax Gaz SA Medias, Stoia Sorin

08/04/21 12:45

De la data 01/12/20, La data 31/12/20, Nr. Cont *, Note temporare? Y, Grupare tertii? N, Numai conturi cu Tr. Y, Tip raport M1, Total sint gr. I N, Sintetica

Balanta de verificare
Pentru perioada: 01/12/2020-31/12/2020

Sintetic	Sold Initial Debit	Sold Initial Credit	Rulaj Prec. Debit	Rulaj Prec. Credit	Rulaj Curent Debit	Rulaj Curent Credit	Total Sume Debit	Total Sume Credit	Sold Final Debit	Sold Final Credit
Clasa: 1										
1012	0.000	61,417,980.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	61,417,980.000	0.000	61,417,980.000
1043	0.000	481,872.750	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	481,872.750	0.000	481,872.750
105	0.000	11,982,452.510	2,462,138.160	0.000	537,252.990	0.000	2,999,391.150	11,982,452.510	0.000	8,983,061.360
1061	0.000	2,314,427.500	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	2,314,427.500	0.000	2,314,427.500
1068	0.000	8,983,240.930	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	8,983,240.930	0.000	8,983,240.930
1171	68,860,411.700	0.000	144,950.000	2,899,002.980	0.000	0.000	69,005,361.700	2,899,002.980	66,106,358.720	0.000
1172	578,573.230	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	578,573.230	0.000	578,573.230	0.000
1174	0.000	581,338.790	0.000	0.000	1,367,022.160	0.000	1,367,022.160	581,338.790	785,683.370	0.000
1175	0.000	1,592,450.990	0.000	2,462,138.160	0.000	537,252.990	0.000	4,591,842.140	0.000	4,591,842.140
121	0.000	2,899,002.980	32,839,853.000	28,247,269.010	4,586,038.240	1,134,126.660	37,425,891.240	32,280,398.650	5,145,492.590	0.000
129	144,950.000	0.000	0.000	144,950.000	0.000	0.000	144,950.000	144,950.000	0.000	0.000
149	3,505,022.710	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	3,505,022.710	0.000	3,505,022.710	0.000
1518	0.000	504,648.140	49,648.140	0.000	0.000	125,027.000	49,648.140	629,675.140	0.000	580,027.000
1621	0.000	4,121,268.000	1,509,863.660	0.000	0.000	0.000	1,509,863.660	4,121,268.000	0.000	2,611,404.340
167	0.000	33,841.550	33,841.550	0.000	0.000	0.000	33,841.550	33,841.550	0.000	0.000
Total Clasa	73,088,957.640	94,912,524.140	37,040,294.510	33,753,360.150	6,490,313.390	1,796,406.650	116,619,565.540	130,462,290.940	76,121,130.620	89,963,856.020
Clasa: 2										
205	315,383.460	0.000	47,916.610	0.000	0.000	0.000	363,300.070	0.000	363,300.070	0.000
208	1,633,962.080	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	1,633,962.080	0.000	1,633,962.080	0.000
2111	4,338,859.000	0.000	0.000	1,216,638.000	0.000	284,368.000	4,338,859.000	1,501,006.000	2,837,853.000	0.000
212	17,447,854.800	0.000	0.000	1,216,331.850	0.000	1,163,162.000	17,447,854.800	2,379,493.850	15,068,360.950	0.000
2131	10,660,551.210	0.000	5,210.900	239,035.950	0.000	0.000	10,665,762.110	239,035.950	10,426,726.160	0.000
2131.1	979,942.890	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	979,942.890	0.000	979,942.890	0.000
2132	1,110,911.610	0.000	2,879.800	0.000	0.000	0.000	1,113,791.410	0.000	1,113,791.410	0.000
2133	2,191,826.360	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	2,191,826.360	0.000	2,191,826.360	0.000
2133.1	215,062.900	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	215,062.900	0.000	215,062.900	0.000
214	680,113.730	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	680,113.730	0.000	680,113.730	0.000
215	209,381.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	209,381.000	0.000	209,381.000	0.000
231	3,587.990	0.000	56,007.310	56,007.310	0.000	0.000	59,595.300	56,007.310	3,587.990	0.000
265	740,550.380	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	740,550.380	0.000	740,550.380	0.000
2678	8,712.860	0.000	0.000	0.000	105,218.100	0.000	113,930.960	0.000	113,930.960	0.000
2805	0.000	154,877.240	0.000	31,376.630	0.000	3,368.700	0.000	189,622.570	0.000	189,622.570
2808	0.000	1,633,962.080	0.000	0.000	0.000	0.000	1,633,962.080	0.000	1,633,962.080	0.000
2812	0.000	1,558,766.900	58,776.940	844,341.980	47,155.200	72,665.290	105,932.140	2,475,774.170	0.000	2,369,842.030
2813	0.000	11,382,247.210	239,035.950	504,680.570	0.000	43,586.850	239,035.950	11,930,514.630	0.000	11,691,478.680
2813.11	0.000	862,661.580	0.000	100,295.020	0.000	361.440	0.000	963,318.040	0.000	963,318.040
2813.31	0.000	215,062.900	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	215,062.900	0.000	215,062.900
2814	0.000	614,242.460	0.000	21,067.420	0.000	1,206.640	0.000	636,516.520	0.000	636,516.520
2815	0.000	0.000	0.000	4,716.310	0.000	428.760	0.000	5,145.070	0.000	5,145.070
2913	0.000	68.240	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	68.240	0.000	68.240
293	0.000	3,587.990	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	3,587.990	0.000	3,587.990
296	0.000	740,550.380	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	740,550.380	0.000	740,550.380
Total Clasa	40,536,700.270	17,166,026.980	409,827.510	4,234,491.040	152,373.300	1,569,147.680	41,098,901.080	22,969,665.700	36,578,389.880	18,449,154.500
Clasa: 3										
301	3,827,751.040	0.000	6,746,560.870	6,886,788.400	276,366.090	250,984.800	10,850,678.000	7,137,773.200	3,712,904.800	0.000
3021	15,735.500	0.000	254,196.940	216,002.270	13,413.910	11,047.950	283,346.350	227,050.220	56,296.130	0.000
3022	2,813.750	0.000	132,190.520	133,617.290	11,922.020	10,540.410	146,926.290	144,157.700	2,768.590	0.000
3023	828.200	0.000	726.990	1,408.480	0.000	146.710	1,555.190	1,555.190	0.000	0.000
3024	135,998.410	0.000	335,304.330	343,884.360	7,383.210	11,267.380	478,685.950	355,151.740	123,534.210	0.000
3028	625.640	0.000	109,400.850	102,065.200	5,332.150	11,984.640	115,358.640	114,049.840	1,308.800	0.000
303	0.000	0.000	119,421.560	119,421.560	10,526.680	10,526.680	129,948.240	129,948.240	0.000	0.000
308	27,784.810	0.000	44,198.100	48,688.450	3,157.720	2,657.440	75,140.630	51,345.890	23,794.740	0.000
331	1,677,386.460	0.000	206.420	0.000	61,196.530	0.000	1,738,789.410	0.000	1,738,789.410	0.000
332	0.000	0.000	72,611.020	0.000	183,324.620	0.000	255,935.640	0.000	255,935.640	0.000
341	604,277.730	0.000	35,184.600	75,415.930	0.000	1,383.110	639,462.330	76,799.040	562,663.290	0.000
345	1,727,941.120	0.000	12,656,352.780	11,162,560.120	1,871,091.720	3,131,781.910	16,255,385.620	14,294,342.030	1,961,043.590	0.000
346	0.000	0.000	172,210.000	172,210.000	8,348.200	8,348.200	180,558.200	180,558.200	0.000	0.000
348	832,748.250	0.000	3,182,678.970	3,015,061.430	-340,847.220	116,423.860	3,674,580.000	3,131,485.290	543,094.710	0.000
371	4,925.390	0.000	1,409,770.700	1,414,490.690	7,959.400	8,161.800	1,422,655.490	1,422,652.490	3.000	0.000
381	1,125.230	0.000	891.200	0.000	0.000	0.000	2,016.430	0.000	2,016.430	0.000
391	0.000	2,383,857.540	0.000	0.000	97,760.160	0.000	97,760.160	2,383,857.540	0.000	2,286,097.380
3921	0.000	126,617.540	0.000	0.000	9,931.560	0.000	9,931.560	126,617.540	0.000	116,685.980
393	0.000	20,533.720	0.000	0.000	0.000	562,854.540	0.000	583,388.260	0.000	583,388.260
3941	0.000	357,675.500	0.000	0.000	0.000	48,319.490	0.000	405,994.990	0.000	405,994.990
3945	0.000	1,440,379.700	0.000	0.000	58,947.900	0.000	58,947.900	1,440,379.700	0.000	1,381,431.800
398	0.000	1,125.230	0.000	0.000	0.000	828.200	0.000	1,953.430	0.000	1,953.430
Total Clasa	8,859,941.530	4,330,189.230	25,271,905.850	23,691,614.180	2,285,814.650	4,187,257.120	36,417,662.030	32,209,060.530	8,984,153.340	4,775,551.840
Clasa: 4										
401	0.000	6,013,512.350	14,441,880.100	15,157,713.440	4,121,403.000	1,108,815.250	18,583,283.100	22,280,041.040	0.000	3,716,757.940
4012	0.000	388,041.460	731,129.170	644,913.070	39,124.900	23,666.980	770,254.070	1,056,621.510	0.000	286,367.440
404	0.000	20,886.420	122,597.400	102,679.980	0.000					

S.C. Armax Gaz SA Medias, Strada Surin

08/04/21 12:15

De la data 01/12/20, La data 31/12/20, Nr. Cont. A, Note temporare? Y, Grupare tertii? N, Numai conturi cu Tr. Y, Tip raport M1, Total sint gr. I N, Sintetica

Balanta de verificare
Pentru perioada: 01/12/2020-31/12/2020

Perioada: 01/12/2020-31/12/2020											
Sintetic	Sold Initial Debit	Sold Initial Credit	Rulaj Prec. Debit	Rulaj Prec. Credit	Rulaj Curent Debit	Rulaj Curent Credit	Total Suma Debit	Total Suma Credit	Sold Final Debit	Sold Final Credit	
4477	0.000	0.000	3,120,709.690	3,120,709.690	3,120,709.690	3,120,709.690	3,120,709.690	3,120,709.690	0.000	0.000	
4478	82,758,981.000	0.000	270,329,501.000	281,107,590.000	16,217,140.000	28,584,101.000	308,322,650.000	301,161,129.000	47,590,011.000	0.000	
448	0.000	510,075,000.000	50,980,000.000	0.000	0.000	0.000	510,075,000.000	510,075,000.000	0.000	473,095,000.000	
447	0.000	44,167,110.000	347,919,885.000	448,186,995.000	0.000	20,590,970.000	367,813,000.000	1,258,210,410.000	0.000	880,718,010.000	
448	0.000	101,980,000.000	80,000,000.000	126,719,070.000	0.000	12,770,000.000	30,000,000.000	248,180,000.000	0.000	217,870,000.000	
451	13,000,000.000	0.000	2,134,810,000.000	2,135,000,000.000	0.000	0.000	2,134,810,000.000	2,135,000,000.000	107,328,000.000	0.000	
452	0.000	0.000	249,018,340.000	249,018,340.000	0.000	0.000	249,018,340.000	249,018,340.000	0.000	740,079,490.000	
471	4,775,597.000	0.000	1,135,800.000	5,242,910.000	0.000	0.000	5,242,910.000	5,242,910.000	197,770.000	0.000	
4751.1	0.000	35,828,370.000	21,487,070.000	0.000	13,400.000	0.000	35,828,370.000	35,828,370.000	0.000	6,220,250.000	
481	0.000	6,184,825,750.000	4,432,003,810.000	4,275,330.000	104,070,000.000	150,780,870.000	6,098,927,470.000	7,746,295,090.000	0.000	3,108,398,170.000	
Total Clasa	14,427,285,400.000	10,460,075,050.000	92,038,459,710.000	93,447,293,220.000	11,238,359,780.000	11,976,087,000.000	65,092,094,250.000	65,092,094,250.000	5,059,498,020.000	15,319,570,010.000	
Clasa: 5											
5121	271,731,380.000	0.000	28,073,899,100.000	27,374,322,810.000	4,294,960,970.000	4,987,743,940.000	32,560,384,290.000	30,752,065,470.000	255,217,810.000	0.000	
5124	184,625,810.000	0.000	2,788,254,120.000	2,078,011,010.000	810,207,070.000	355,531,380.000	3,711,096,840.000	3,275,143,190.000	435,953,650.000	0.000	
5126	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	
5121	0.000	2,401,071,170.000	798,275,000.000	0.000	0.000	0.000	2,401,071,170.000	2,401,071,170.000	0.000	81,070,670.000	
5121	5,401,700.000	0.000	380,912,210.000	185,134,700.000	6,638,480.000	16,484,100.000	40,210,180.000	40,210,180.000	5,749,720.000	0.000	
5126	0.000	0.000	287,000,000.000	108,000,000.000	108,000,000.000	108,000,000.000	495,000,000.000	495,000,000.000	0.000	0.000	
512	13,849,400.000	0.000	319,410,000.000	318,480,000.000	31,218,580.000	20,845,170.000	381,573,730.000	381,573,730.000	40,567,010.000	0.000	
521	0.000	0.000	5,729,503,950.000	5,729,503,950.000	380,314,500.000	380,314,500.000	6,109,818,450.000	6,109,818,450.000	0.000	0.000	
Total Clasa	425,757,190.000	2,401,071,170.000	38,073,899,100.000	35,372,803,820.000	5,479,919,700.000	6,024,289,820.000	44,782,094,250.000	42,570,000,000.000	785,498,120.000	1,078,504,670.000	
Clasa: 6											
601	0.000	0.000	6,586,815,590.000	6,618,648,080.000	747,000,480.000	747,000,480.000	8,086,964,550.000	8,086,964,550.000	0.000	0.000	
602	0.000	0.000	210,000,000.000	210,000,000.000	1,107,870.000	1,107,870.000	211,107,870.000	211,107,870.000	0.000	0.000	
602	0.000	0.000	135,186,710.000	135,186,710.000	11,145,000.000	11,145,000.000	146,331,710.000	146,331,710.000	0.000	0.000	
602	0.000	0.000	580,240.000	580,240.000	148,710.000	148,710.000	728,950.000	728,950.000	0.000	0.000	
602	0.000	0.000	845,608,370.000	845,608,370.000	9,754,400.000	9,754,400.000	855,362,770.000	855,362,770.000	0.000	0.000	
602	0.000	0.000	102,000,000.000	102,000,000.000	11,884,840.000	11,884,840.000	113,884,840.000	113,884,840.000	0.000	0.000	
602	0.000	0.000	119,421,580.000	119,421,580.000	10,528,880.000	10,528,880.000	129,950,460.000	129,950,460.000	0.000	0.000	
604	0.000	0.000	5,633,070.000	5,633,070.000	277,250.000	277,250.000	6,010,320.000	6,010,320.000	0.000	0.000	
606	0.000	0.000	585,611,010.000	585,611,010.000	105,108,480.000	105,108,480.000	690,719,490.000	690,719,490.000	0.000	0.000	
607	0.000	0.000	1,478,005,210.000	1,478,005,210.000	8,101,800.000	8,101,800.000	1,486,107,010.000	1,486,107,010.000	0.000	0.000	
611	0.000	0.000	53,014,830.000	53,014,830.000	801,070.000	801,070.000	53,815,900.000	53,815,900.000	0.000	0.000	
612	0.000	0.000	140,000,000.000	140,000,000.000	9,118,000.000	9,118,000.000	149,118,000.000	149,118,000.000	0.000	0.000	
613	0.000	0.000	40,000,000.000	40,000,000.000	11,075,500.000	11,075,500.000	51,075,500.000	51,075,500.000	0.000	0.000	
615	0.000	0.000	10,000,000.000	10,000,000.000	0.000	0.000	10,000,000.000	10,000,000.000	0.000	0.000	
621	0.000	0.000	6,157,830.000	6,157,830.000	8,727,230.000	8,727,230.000	14,885,060.000	14,885,060.000	0.000	0.000	
625	0.000	0.000	64,000,000.000	64,000,000.000	7,518,000.000	7,518,000.000	71,518,000.000	71,518,000.000	0.000	0.000	
625	0.000	0.000	36,400,000.000	36,400,000.000	2,585,000.000	2,585,000.000	38,985,000.000	38,985,000.000	0.000	0.000	
625	0.000	0.000	36,400,000.000	36,400,000.000	1,180,000.000	1,180,000.000	37,580,000.000	37,580,000.000	0.000	0.000	
625	0.000	0.000	4,007,137,030.000	4,007,137,030.000	413,027,100.000	413,027,100.000	4,420,164,130.000	4,420,164,130.000	0.000	0.000	
625	0.000	0.000	585,611,010.000	585,611,010.000	30,128,000.000	30,128,000.000	615,739,010.000	615,739,010.000	0.000	0.000	
625	0.000	0.000	8,285,618,000.000	8,285,618,000.000	822,485,000.000	822,485,000.000	9,108,103,000.000	9,108,103,000.000	0.000	0.000	
625	0.000	0.000	207,000,000.000	207,000,000.000	150,000,000.000	150,000,000.000	357,000,000.000	357,000,000.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	48,472,530.000	48,472,530.000	500,000.000	500,000.000	48,972,530.000	48,972,530.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	140,341,000.000	140,341,000.000	14,000,000.000	14,000,000.000	154,341,000.000	154,341,000.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	4,317,874,830.000	4,317,874,830.000	0.000	0.000	4,317,874,830.000	4,317,874,830.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	2,500,700.000	2,500,700.000	295,910.000	295,910.000	2,796,610.000	2,796,610.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	482,000.000	482,000.000	48,730.000	48,730.000	530,730.000	530,730.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	2,374,180,810.000	2,374,180,810.000	1,000,374,000.000	1,000,374,000.000	3,374,554,810.000	3,374,554,810.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	1,237,240.000	1,237,240.000	28,362,730.000	28,362,730.000	29,600,000.000	29,600,000.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	13,715,000.000	13,715,000.000	5,745,000.000	5,745,000.000	19,460,000.000	19,460,000.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	248,478,010.000	248,478,010.000	28,022,730.000	28,022,730.000	276,500,740.000	276,500,740.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	1,408,182,010.000	1,408,182,010.000	121,200,240.000	121,200,240.000	1,529,382,250.000	1,529,382,250.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	100,205,000.000	100,205,000.000	391,440.000	391,440.000	100,596,440.000	100,596,440.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	0.000	0.000	125,027,000.000	125,027,000.000	125,027,000.000	125,027,000.000	0.000	0.000	
645	0.000	0.000	4,278,930.000	4,278,930.000	2,119,658,150.000	2,119,658,150.000	2,123,937,080.000	2,123,937,080.000	0.000	0.000	
Total Clasa	0.000	0.000	29,945,870,000.000	29,945,870,000.000	4,996,070,240.000	4,996,070,240.000	34,941,940,240.000	34,941,940,240.000	0.000	0.000	
Clasa: 7											
7015	0.000	0.000	12,277,070,000.000	12,277,070,000.0							

Denumire **S.C. ARMAX GAZ S.A.**
Sediul social **Medias jud.Sibiu str.Aurel Vlaicu nr.35A**
Nr telefon/fax **0269-845864/0269-845956**
Cod unic de inregistrare **RO 803727**
Nr.de ordine din Registrul Comertului **J-32-127-1991**
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza actiunile emise: **BVB**
Capital social subscris si varsat **61.417.980 lei**
In reorganizare judiciara

DECLARATIE

Subsemnatii Popa Vasile Eugen in calitate de administrator special al societatii ARMAX GAZ SA si ec. Craciun Liana in calitate de director economic, prin prezenta declaram ca raportarile financiar contabile aferente exercitiului financiar 2020, au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, a capitalurilor, a contului de profit si pierdere si a performantelor financiare ale societatii.

Raportul administratorului special prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate si realizeaza o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Data 05.04.2021

Administrator special
Popa Vasile Eugen

Director economic
Ec.Craciun Liana 