



**HOTĂRÂREA NR. 246
din 30.05.2022**

**privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a
Raportului administratorului, pe anul 2021, la PIETE REȘIȚA S.R.L.**

Consiliul Local al Municipiului Reșița în calitate de acționar societar majoritar la PIETE REȘIȚA S.R.L., întrunit în ședința ordinară din 30.05.2022;

Având în vedere referatul de aprobare al domnului primar Ioan Popa cu nr. 36068/24.05.2022 și raportul de specialitate comun al Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate și Societății Piețe Reșița S.R.L. nr. 36069/24.05.2022, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului local;

Văzând Avizul de legalitate al Biroului Elaborare Documente privind Administrația Publică Locală nr. 36067/24.05.2022;

În conformitate cu prevederile din Hotărârea Consiliului Local nr. 45/2006 privind asocierea Consiliului Local al Municipiului Reșița cu PRESCOM S.A., în scopul înființării PIETE REȘIȚA S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local nr. 374/26.11.2020 privind aprobarea Contractului de Mandat încheiat între PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul Bistriean Dorin Nicolae, Administrator unic la PIETE REȘIȚA S.R.L.;

Ținând seama de prevederile H.C.L. nr. 327/27.10.2020, privind desemnarea domnului consilier local MEZA DANIEL ca reprezentant al Consiliului local al Municipiului Reșița în Adunarea Generală a Asociaților la societatea PIETE REȘIȚA S.R.L.;

Conform prevederilor OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Potrivit O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificată și completată;

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

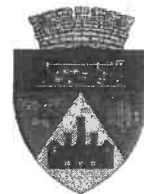
Luând în considerare prevederile Legii nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129 alin.2 lit. a) coroborat cu alin. 3 lit. d), art. 139 alin. 3 lit. a), art. 196 alin.1 lit. a), art.197 alin.1 și alin.2, art. 199 alin. 1 și alin. 2 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, modificat și completat;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Raportul administratorului, pe anul 2021, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexei care face parte integrantă din prezenta, cu următorii indicatori economico-financiar:

Total active imobilizate	608.572 lei
Total active circulante	339.210 lei
Datorii	205.865 lei
Cifra de afaceri	2.066.535 lei
Capital societate	2.830.460 lei
Pierdere netă 2021	277.411 lei



Art. 2 – Se acordă mandat special domnului consilier local MEZA DANIEL să voteze în Adunarea Generală a Asociaților la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2021 la PIETE REȘIȚA S.R.L.

Art. 3 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget, Finanțe-Contabilitate, administratorul unic al PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul consilier local MEZA DANIEL.

Art. 4 – Hotărârea intră în vigoare la data comunicării.

Art. 5 – Prezenta hotărâre se comunică:

- Primarului Municipiului Reșița;
- Prefectului și Instituției Prefectului Județul Caraș-Severin;
- Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate, Resurse Umane;
- PIETE REȘIȚA S.R.L.;
- Domnului consilier local MEZA DANIEL.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
ALEXANDRU BORZA



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
LUCIAN CORNEL BUCUR

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

Anul ☐ An ☒ SemestruAnul **2021**

Suma de control

2.830.460

Entitatea PIETE RESITA SRL

Adresa

Județ

Caras-Severin

Sector

Localitate

RESITA

Strada

P-TA 1 DECEMBRIE 1918

Nr.

1A

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0787866897

Număr din registrul comerțului J11/322/2006

Cod unic de înregistrare

1 8 5 8 8 7 5 3

Forma de proprietate

35—Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mici, mari și entități de
interes public

Entități mici

Microentități

Entități de
interes
public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state
aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile,
aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu
anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

741.917

Capital subscris

2.830.460

Profit/ pierdere

-277.411

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22—PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

A 007909

CIF/ CUI membru CECCAR

1 8 1 1 3 5 1 7

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	854.351	601.572
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.000	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	860.351	608.572
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		91.650
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	65.829	50.228
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	65.829	50.228
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	335.380	197.332
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	401.209	339.210
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	202.749	205.865
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	197.241	133.345
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.057.592	741.917
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	38.264	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	1.219	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	1.219	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	1.219	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.830.461	2.830.460
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.830.461	2.830.460
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	8.769	8.769
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	153.317	153.317
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	1.742.490	1.973.218
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	230.729	277.411
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.019.328	741.917
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.019.328	741.917

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE DECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în

A 007909



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.520.648	2.066.887
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.520.648	2.066.535
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.520.648	1.841.258
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		225.453
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	-176
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	4.257	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	8.743	3.250
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.625	1.219
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	1.533.648	2.070.137
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	47.859	87.998
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	17.606	108.295
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	134.888	157.179
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		337
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	165.742
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	6.839
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	982.647	1.110.779
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	944.474	1.067.732
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	38.173	43.047
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	54.293	63.354

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	54.293	63.354
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	6.473	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	6.473	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	521.204	661.825
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	453.079	573.562
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*)	34	33	64.461	56.448
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	3.664	31.815
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)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	1.764.970	2.348.333
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	231.322	278.196
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	592	779
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1	6
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	593	785
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	593	785
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	1.534.241	2.070.922
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	1.764.970	2.348.333
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	230.729	277.411
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	230.729	277.411

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „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,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRI DE CATEGORIA 1

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909



Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	277.411	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- 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			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Numar mediu de salariați		20	19	25		25
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	26		25
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 minieră 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		
- 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	55.680	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
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.	31.12.2020	31.12.2021
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.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate 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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror 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	14.480	28.322
- 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 neîncasate 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 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	20.718	12.931
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	5.860	2.929
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	14.858	10.002
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității 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)	81	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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	30.631	8.975
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	30.631	8.975
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	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 necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1	81
- în lei (ct. 5311)	99	85	1	81
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	338.611	199.985
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	338.611	199.985
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	236.751	201.265
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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 sau egală</u> 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 dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile 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		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi 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	34.878	58.418
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	49.834	48.745
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	94.380	66.953
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	64.106	33.654
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	30.274	33.299
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (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		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	57.659	27.149
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	19.395	12.395
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	38.264	14.754
- subventii 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	146	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	2.830.461	2.830.460
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	2.830.461	2.830.460
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	191.139	176.645
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
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.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
			Suma (lei)	% 7)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.830.461	X
				Col.4
				2.830.460
				X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	2.830.461	100,00	2.830.460	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	2.830.461	100,00	2.830.460	100,00
- 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				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:		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 participaţii indiferent de ponderea acestora.		175 156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
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 participaţii 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 participaţii indiferent de ponderea acestora		184 165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite actionarilor/ 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	2020	2021
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
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	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE DE CCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909



*) 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.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)', din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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 cooperatiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	829			X	829
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	625			X	625
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.454			X	1.454
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	418.990		418.990	X	0
Constructii	07	589.927	171.647			761.574
Instalatii tehnice si masini	08	198.617	21.215	28.441		191.391
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	220.632	63.052	94.550		189.134
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.330	18.432	24.762		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.434.496	274.346	566.743		1.142.099
III.Imobilizari financiare	17	6.000	1.000		X	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.441.950	275.346	566.743		1.150.553

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	829			829
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	625			625
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.454			1.454
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	233.145	37.594		270.739
Instalatii tehnice si masini	25	165.684	20.637	28.441	157.880
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	181.316	5.123	74.531	111.908
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	580.145	63.354	102.972	540.527
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	581.599	63.354	102.972	541.981

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	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 dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909



ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 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.

Depun situații financiare anuale și 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; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație 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 cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, 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. 4.160/2015 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. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile 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 exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate 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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate 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 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

Intrunuland sau intrand necompleteat		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

Salv

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: PIETE RESITA SRL

Judetul: 11--CARAS-SEVERIN

Adresa: RESITA STR. P-TA 1 DECEMBRIE 1918 NR. 1A JUD. CARAS-SEVERIN TEL. 0787866897

Numar din registrul comertului: J11/322/2006

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Cod de identificare fiscala: 18588753

Subsemnatul, BISTRIAN DORIN NICOLAE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

BISTRIAN DORIN NICOLAE



Q

RAPORT DE GESTIUNE

***al administratorului privind rezultatele economico-financiare pe perioada
01.01.2021-31.12.2021
SC Piete Resita SRL***

În conformitate cu prevederile pct. 489 și 491 din OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu completările și modificările ulterioare, precum și a prevederilor Ordinul nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, administratorul a elaborat prezentul un raport administratorilor/administrador, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și descrierea principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

Strategia de dezvoltare a companiei Piete Reșița SRL a fost una caracterizată de stabilitate și crearea unui climat care să atragă clienți noi, cu un impact pozitiv asupra companiei dar și a comunității în general.

Conform studiilor UE și Organizației Națiunilor Unite, pandemia de COVID-19 a dezechilibrat economiile statelor, având un impact negativ fără precedent de la Marea Recesiune până în prezent. S-au impus și în 2021 măsuri de restricție în vederea combaterii și răspândirii virusului astfel că, majoritatea statelor, prin conducătorii sai iau măsuri care influențează negativ activitatea economică a companiilor. S-a continuat stare de incertitudine atât în plan economic dar și financiar. Similar cu majoritatea statelor din lume dar mai ales cu cele din Europa efectele negative s-au simțit și în țara noastră manifestându-se prin fluctuații de preț, deprecierea monedei naționale, creștere ratei șomajului, etc.

Aceste fluctuații au avut efecte negative asupra companiei. Deși veniturile din închirieri au crescut în 2021 față de 2020, această creștere nu a fost suficientă pentru a se înregistra un trend pozitiv al activității societății.

Societatea Piete Resita SRL are sediul în localitatea Resita, str.P-ta 1 Decembrie 1918, nr. 1A, jud. Caras-Severin. Societatea a luat ființa în anul 2006 conform prevederilor legii 31/1990 privind societățile comerciale și este înregistrată

la Registrul Comertului sub nr. J11/322/2006, avand CUI nr. 18588753, atribut fiscal RO.

Societatea isi desfasoara activitatea pe raza Municipiului Resita.

Societatea Piete Resita SRL are un capital social de 2.830.460 lei impartit in 283.046 actiuni , cu o valoare nominala pe actiune de 10 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2021 conform Registrului Comertului este:

Asociati	Capital social %
Consiliul Local Resita	100
Total	100

Conform statutului societatii, obiectul principal de activitate este 6820 - Inchiriere si subinchiriere bunuri imobiliare proprii sau inchiriate.

Principala activitate desfasurata de Piete Resita SRL o reprezinta activitatea de inchiriere.

Ponderea fiecarei categorii de servicii in totalul veniturilor este urmatoarea:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri(%)
CIFRA DE AFACERI(1+2)	2.066.887	99.8%
Alte venituri	4.035	0.20%
Venituri totale	2.070.922	100%

Totalul cifrei de afaceri provine din activitatea de inchiriere.

In perioada analizata Piete Resita SRL a avut un numar mediu de salariatii 25 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, din care 7 persoane TESA, 18 persoane de executie. In societatea salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 3.640 lei.

Structura personal	31.12.2020	31.12.2021
Total din care:	26	25
TESA	6	7
Productiv	20	18

La 31.12.2021 societatea are un numar de 25 angajati cu contract de munca si administrator societate cu contract de mandat.

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In anul 2021 societatea a fost administrata de d-nul Bistriean Dorin Nicolae in baza contractului de mandat. Serviciile de contabilitate au fost asigurate de societatea Conta Inteligent SRL.

CAP.III SITUATIA ACTIVELOR:

Metoda de amortizare a valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică utilizata este liniara.

Duratele de amortizare din contabilitate, stabilite potrivit politicilor contabile, nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate pentru scopuri fiscale.

Societatea Piete Resita SRL dispune de mijloace fixe si anume:

Denumire	Cost istoric
Construcții	761.574
Instalații tehnice și masini	191.391
Alte inst.,utilaje și mobilier	189.134

In anul 2021 au fost avut loc urmatoarele modificari:

				-lei
denumire	Sold la 31.12.2020	Intrari	iesiri	Sold la 31.12.2021
Constructii	589.927	171.646		761.573
Instalații tehnice și masini	198.617	21.215	28.441	191.391
Alte inst.,utilaje și mobilier	220.632	63.052	94.550	189.134

In anul 2021, terenul detinut de Piete Resita SRL in valoare de 418.990 lei, trece din proprietatea sa in domeniul privat al UAT al Municipiului Resita conform HCL nr.85/25.02.2021 , acesta din urma achitand contravaloarea terenului catre societate. Acest teren a fost scos din capitalul social ca aport in natura si a fost inlocuit cu aport in numerar.

La data de 31.12.2021 societatea are in administrare si chirie urmatoarele bunuri: cladire si teren Piata Resita Nord, teren Piata Gugu, cladire si teren Piata Resita Sud, Teren Sura (statiunea Secu).

In anul 2021, societatea a infiintat 2 puncte de lucru si anume:

- Magazin situat in Hala centrala Resita in care se comercializeaza marfuri de natura materialelor de constructii, instalatii sanitare, electrice, scule si unelte;

- La Sura, punct situat in Statiunea Secu unde se desfasoara activitati recreative si de alimentatie publica.

In ceea ce priveste disponibilitatile banesti acestea se prezinta astfel:

Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	338.612
Total la sfarsitul perioadei	200.066
Din care: Disponibil in cont curent	199.985

a)Situatia inventarierii

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr.82/1991 actualizata si a legislatiei in vigoare.

In baza deciziei emise in decembrie 2021 de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului.

Bunurile inventariate in baza deciziei au fost terenuri, mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, banca, casa, imprimate cu regim special, creante si datorii, conturile din balanta.

Inventarierea conturilor la 31.12.2021.

La inventarierea mijloacelor fixe si obiectelor de inventar nu s-au identificat diferente.

La inventarierea stocurilor de alte valori nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea conturilor de clienti, nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea conturilor de clienti si alte creante, nu s-au constatat diferente.

La inventarierea conturilor de furnizori si alte datorii, nu s-au constatat diferente.

La inventarierea contului 5121-Conturi la banci nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea contului 5311- Casa nu s-au constat diferente. Pe parcursul anului 2021, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus. Din contul 117 nu s-au repartizat sume in anul 2021.

b) Situatie creantelor

La data de 31.12.2021 volumul creantelor inregistrate de societate este de 160.275 lei, din care:

-lei-

Creante	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Cienti si conturi asimilate	14.480	28.322	28.322	0
Total creante comerciale nete	14.480	28.322	28.322	0
Alte creante	337	0	0	0
Debitori diversi- concedii medicale,etc	30.630	11.904	11.904	0
Total alte creante nete	30.630	11904	11904	0
	45.110	40.226	40.226	0

Conform hotararilor emise de instantele judecatoresti in anul 2021, litigiile intre Piete Resita SRL si salariatii din conducere, au fost epuizate caile de atac in vederea recuperarii prejudiciilor stabilite de Curtea de Conturi.

In acest temei, instanta a stabilit ca sumele de recuperat privind cheltuielile cu telefonía nu sunt imputabile fostei conduceri. Pe cale de consecinta, aceste sume nu mai reprezinta debite de recuperat si vor fi scoasa din evidentele contabile. Cu suma de 21.655 lei se diminueaza contul debitori diversi in anul 2021.

CAP.IV SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2021 societatea a inregistrat datorii curente in suma de 205.865 lei, datoriile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an.

In anul 2021, s-au achitat dividende la Consiliul Local in valoare de 7.000 lei, urmand sa fie achitata si diferenta de 12.395 lei.

Datorii	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori si conturi asimilate	34.878	58.418	58.418	
Avansuri incasate clienti	-	-	-	
Total datorii comerciale	34.878	58.418	58.418	
Datorii bugetul statului	94.380	66.953	66.953	
Salarii si conturi asimilate	49.834	48.745	48.745	
Alte datorii curente	23.657	31.749	31.749	
Total datorii curente	202.749	205.865	205.865	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	38.264	-	-	
Total alte datorii	38.264	-	-	

Suma de 587 lei inregistrata in contul 473 reprezinta operatiuni in clarificare suma incerta la data bilantului.

CAP.V SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

In anul 2021 Piete Resita SRL a realizat venituri totale in suma de 2.070.922 lei si a avut cheltuieli totale in suma de 2.349.344 lei, rezultand o pierdere de 278.411 lei. Impozitul pe profit a fost in suma de 0 lei,

In anul 2021 obiectul principal de activitate al SC PIETE RESITA SRL a desfășurat activitatea de Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate incadrat in codul CAEN 6820.

Analizand cifra de afaceri in valoare de 2.066.887 lei a exercitiului financiar 2021 se constata ca 99 % din total il reprezinta veniturile din chirii si redevente.

In ceea ce privesc cheltuielile, au fost respectate prevederile legale si specifice ale activitatii iar valoarea acestora este de 2.348.333 lei.

In anul 2021 societatea a inregistrat o pierdere neta in valoare de 277.411 lei
Societatea a realizat urmasorii indicatori de performanta comparativ cu anul anterior:

Indicatori	2020	2021
Cifra de afaceri	1.520.648	2.066.887
Alte venituri din exploatare	8.743	3.250
Venituri financiare	593	785
Total venituri	1.534.241	2.070.922
Cheltuieli aferente exploatarei	1.764.970	2.348.333
Cheltuieli financiare	0	0
Total cheltuieli	1.764.970	2.348.333
Rezultat brut	0	0
Impozit pe profit/impozit pe venit	0	0
Rezultat net	230.729	277.411

In anul 2021 societatea a inregistrat o pierdere neta in valoare de 277.411 lei.

In anul 2021 s-au realizat urmasorii indicatori de performanta ai administratorului si anume:

OBIECTIVE SI INDICATORI DE PERFORMANTA ALE ADMINISTRATORULUI realizati in anul 2021

ANEXA 1 LA CONTRACTUL MANDAT
APROBAT PRIN HCL NR.315/29.11.2016

A. INDICATORI DE PERFORMANTA AI ADMINISTRATORULUI PIETE RESITA S.R.L

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. PONDERARE	NIV. INDIC. ANUAL	MOD REAL. REALIZAT	% REALIZAT
1	Gradul de ocupare al spatiilor comerciale de catre agentii economici	20 %	min 60%	90 %	20
2	Gradul de recuperare a creantelor	5 %	min 70%	95 %	5
3	Gradul de achitare a datoriilor catre bugetul de stat, local si fonduri speciale	20 %	100 %	100 %	20
4	Incasari de la producatori particulari prezenti in piete	10 %	100 %	100 %	10
5	incasari de la agenti economici	10 %	100 %	80 %	0
6	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comerciantilor privind comertul in piete	15 %	100 %	100 %	15
7	Numarul abaterilor constatate si sanctionate de catre institutiile abilitate ca urmare a nerespectarii unor prevederi legale privind asigurarea conditiilor de desfasurare a comertului in piete din totalul notelor de constatare incheiate	10 %	max 20 %	100 %	10
8	Procentul reclamatiilor rezolvate din totalul reclamatiilor justificate	10 %	min 90%	100 %	10
	TOTAL INDICATORI REALIZAT				90

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%

B. OBIECTIVE ALE ADMINISTRATORULUI PIETE RESITA S.R.L

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. DE PONDERARE	NIV.INDIC. ANUAL	MOD REALIZARE REALIZAT	% REALIZAT
1	Creante restante	20 %	diminuare 2%	realizat	20
2	Volumul de investitii	10 %	cresterea 3 %	realizat	10
3	Cifra de afaceri	20 %	crestere cu 2%	realizat	20
4	Noi surse de autofinantare	10 %	cresterea 5%	realizat	10
5	Cheltuieli cu servicii si utilitati (gaz,curent apa, telefonie,combustibil,paza,servicii directe)	10 %	diminuare 3% diminuare 3%	nerealizat	0
6	Diminuarea platilor restante	20 %	diminuarea 2%	nerealizat	0
7	Promovare,(prin targuri,expoizitii, diverse)	10 %	crestere 5 %	realizat	10
	TOTAL OBIECTIVE REALIZATE				70

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%

Total realizat = 80%

CAP.VI INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2021

In anul 2021 societatea Piete Resita SRL a efectuat lucrari de investitii in cladiri in valoare de 171.647 lei la Sura devenit functional acest punctul de lucru. Aceasta a fost dotat cu mobilier, aparatura birotica, alte active corporale necesara bunei functionari.

In cursul anului 2021 societatea a executat lucrari in regie proprie la imobilele aflate in exploatare - Sura, Piata Sud si Piata Nord. Aceste lucrari au fost receptionate in cursul anului. In anul 2021 mijloacele fixe de natura mobilier, alte active au fost majorate cu 63.052 lei dar si diminuate cu 94.550 lei, fiind scoase din evidenta mijloace fixe casate. Societatea a fost dotata in anul 2021 cu obiecte de inventar in valoare de 107.937 lei , obiecte de inventar puse in functiune.

La data de 31.12.2021 societatea nu are credite.

Piete Resita SRL nu a incasat in anul 2021 dividende de la societatile unde are calitatea de actionar/asociat si anume:

-Agentia de Dezvoltare Locala Resita SA, in calitate de actionar minoritar cu procent de 1% si cu aport la capitalul social de 1.000 lei;

-TERMO SERV CET SRL in calitatea de asociat minoritar cu un procent de 2% si cu aport la capitalul social de 6.000 lei.

CAP. VII SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII

Societatea a epuizat toate caile de atac în ceea ce privește litigiile cu angajații societății pentru diverse debite, litigii generate de controlul efectuat în anii anteriori de către Curtea de Conturi.

CAP.VIII MODIFICĂRI SURVENITE ÎN SOCIETATE

În societate nu au intervenit modificări în structura acționariatului și nu au existat situații de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevăzute la art.10 din Legea Contabilității 82/1991, republicată, privind organizarea și evidența corectă și la zi a contabilității.

Operațiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate în documentele legale și în contabilitate, așa cum rezultă din balanța sintetică și bilanțul contabil la 31.12.2021.

Toate posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate și concorda cu situația reală a elementelor patrimoniale.

S-au respectat principiile contabilității, regulile și modelele prevăzute de regulamentele în vigoare.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 85/2022 - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.**

Fata de cele prezentate mai sus, va supun spre aprobare Bilanțul contabil, Contul de profit și pierderi, Raportul de gestiune al administratorului aferent anului 2021 precum și notele explicative și anexele atasate.

Administrator
BISTRIAN Dorin Nicolae





Nota 1 - Active Imobilizate

31.12.2021

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MODUL MESE PIATA (5 BUC)	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00
LAPTOP HP NX6125	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88
SISTEM INTEL (CONTA)	1 546.00	0.00	1 546.00	0.00	1 546.00	0.00	1 546.00	0.00
MODUL MESE PIATA (5 BUC)	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00
AMENAJARE SEDIU	35 910.82	0.00	0.00	35 910.82	17 256.75	1 197.00	0.00	18 453.75
ACOPERIS P.RESITA N.	83 932.59	0.00	0.00	83 932.59	39 635.04	2 797.74	0.00	42 432.78
HALA LACTATE NORD	71 050.25	0.00	0.00	71 050.25	25 236.50	2 893.50	0.00	28 130.00
CABINA PAZA BUC.2	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00
MODUL MESE PIATA (10BUC)	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00
SPATIU ADMIN.AP.3(6,56mp)-SUD	3 271.00	0.00	0.00	3 271.00	1 547.91	116.82	0.00	1 664.73
SPATIU ADMIN.AP.4(172,32mp)-SUD	85 947.00	0.00	0.00	85 947.00	40 671.29	3 089.54	0.00	43 760.83
WC PUBLIC-SUD	30 292.00	0.00	0.00	30 292.00	11 917.59	1 096.98	0.00	13 014.57
SPATIU COM.(210,28mp)-NORD	119 300.00	0.00	0.00	119 300.00	58 454.74	4 260.72	0.00	60 715.46
SPATIU COM.(18,94mp)-NORD	10 745.00	0.00	0.00	10 745.00	5 084.83	383.76	0.00	5 468.59
SISTEM ALARMA	4 129.91	0.00	0.00	4 129.91	4 129.91	0.00	0.00	4 129.91
LOC JOACA "PARC ZOO"	31 300.00	0.00	31 300.00	0.00	10 564.02	717.31	11 281.33	0.00
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
LOC DE JOACA PENTRU COPII 523	34 800.00	0.00	34 800.00	0.00	34 800.00	0.00	34 800.00	0.00
BIROU ANEXA	31 832.09	0.00	0.00	31 832.09	11 583.02	1 061.04	0.00	12 644.06
PANOURI PUBLICITARE	26 904.00	0.00	26 904.00	0.00	26 904.00	0.00	26 904.00	0.00
CENTRALA TERMICA	7 690.00	0.00	0.00	7 690.00	7 690.00	0.00	0.00	7 690.00
CAMERA SUPRAVEGHERE PIATA NORD	5 721.84	0.00	0.00	5 721.84	5 721.84	0.00	0.00	5 721.84
MASA PENTRU PIATA 1050/820/915 MM - 40 b	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00
MASA PENTRU PIATA (1050/820/915 MM - 30	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00
REPARATII SARPANTA PIATA RESITA NORD	14 268.03	0.00	0.00	14 268.03	14 268.03	0.00	0.00	14 268.03
VITRINA FRIGORIFICA JOY STATIC 200	28 440.80	0.00	28 440.80	0.00	28 440.80	0.00	28 440.80	0.00
DACIA LOGAN LAUREATE2 1.5 DCI 75CP	37 014.02	0.00	0.00	37 014.02	30 073.90	6 940.12	0.00	37 014.02
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 900.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 900.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 900.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 900.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 900.01
MASINA DE SPALAT PARDOSELI LAVOR DYNAMIC	6 050.00	0.00	0.00	6 050.00	882.21	504.13	0.00	1 386.34
VITRINA FRIGORIFICA WCH2.0/0.8	11 800.00	0.00	0.00	11 800.00	4 916.62	2 950.02	0.00	7 866.64
VITRINA FRIGORIFICA WCH	5 900.00	0.00	0.00	5 900.00	2 458.38	1 474.98	0.00	3 933.36
Hala centrala PS-reabilitare	45 603.74	0.00	0.00	45 603.74	8 686.40	6 514.80	0.00	15 201.20
AER CONDITIONAT INVERTER YAMATO18000BTU(	2 689.08	0.00	0.00	2 689.08	840.30	672.26	0.00	1 512.56
PACHET CAMERE DE SUPRAVEGHERE P-TA VECH.	9 920.00	0.00	0.00	9 920.00	1 446.62	1 239.96	0.00	2 686.58
Acoperis PIATA RESITA SUD	57 774.58	0.00	0.00	57 774.58	802.42	9 629.09	0.00	10 431.51
Instalatie electrica piata sud-nord - g	9 540.00	0.00	0.00	9 540.00	1 192.50	1 192.50	0.00	2 385.00
OPEL COMBO VAN [WOL6ZXC1AC9517359]	0.00	21 215.34	0.00	21 215.34	0.00	1 787.96	0.00	1 787.96

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
CONSTRUCTII METALICE CF.CTR.86/17.06.202	0.00	151 855.02	0.00	151 855.02	0.00	3 954.55	0.00	3 954.55
MONTAJ PODELE LEMN SI SUPORTI PT PUNTOAN	0.00	19 791.43	0.00	19 791.43	0.00	618.48	0.00	618.48
SISTEM SUPRAVEGHERE BRICO	0.00	3 664.71	0.00	3 664.71	0.00	76.34	0.00	76.34
ELEMENTE DIN LEMN USCATE	0.00	34 947.21	0.00	34 947.21	0.00	970.76	0.00	970.76
CONTAINER SANITAR 4000/2400/2700	0.00	24 350.00	0.00	24 350.00	0.00	253.64	0.00	253.64
Total general:	1 009 265.63	255 823.71	122 990.80	1 142 098.54	580 144.75	63 353.90	102 972.13	540 526.52

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2021

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie in curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari in cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



SC PIETE RESITA SRL
Loc. Resita, str. P-ta 1 Decembrie 1918, nr.1A
Nr. ORC: J11/322/2006
CUI: RO18588753

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.12.2021

Situațiile financiare ale PIETE RESITA SRL sunt întocmite în conformitate cu: Legea contabilității 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("LEI") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

Situațiile financiare prezintă poziția financiară în conformitate cu reglementările și principiile contabile stabilite pentru România, deci aceste situații financiare sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare anuale prezentate oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii entității.

Prezentele note explicative la situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în conformitate cu prevederile legale în vigoare la data întocmirii situațiilor financiare și țin cont că informațiile financiare ca să fie utile, ele trebuind să fie relevante și să reprezinte exact ceea ce își propun să reprezinte. Utilitatea informațiilor financiare este amplificată deoarece acestea sunt comparabile, verificabile, oportune și inteligibile.

Politici, principii și metode contabile aplicate

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principii contabile

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente.

Astfel, 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 contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

Evaluarea reprezintă procesul prin care se determină valoarea la care elementele situațiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate și prezentate în bilanț și contul de profit și pierdere.

Principiul continuității activității

Se presupune ca Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără a-și reduce în mod semnificativ activitatea. Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră ca Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principiul permanenței metodelor

Situațiile financiare au fost pregătite prin aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Începând cu anul 2015 politicile contabile au fost modificate conform directivei 34/2013 UE transpusă de autoritățile române în OMFP 1802/2014.

Pentru perioada următoare modificările de politici contabile pot fi determinate numai de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea se va justifica în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Schimbarea conducătorilor entității nu justifică modificarea politicilor contabile.

Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și, în special:

a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;

b) trebuie să se țină cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

c) trebuie să se țină cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru deprecieri sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Ca urmare, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. Totuși, exercitarea prudenței nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situațiile financiare nu ar mai fi neutre și nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.

În afara sumelor recunoscute în conformitate cu lit. b), entitatea va recunoaște toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității exercitiului

Bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2021 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar 2020 și în cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmând a fi făcută pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectări nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

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

Principiul necompensării

Nu s-a făcut nici o compensare între elementele de activ și pasiv sau între elementele de venituri și cheltuieli. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

. Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare respectă cerințele de reglementare ca documente justificative și reflecta întocmai modul cum acestea se produc, respectiv sunt în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți prevad modul de derulare a operațiunilor și respecta cadrul legal existent.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare entitatea ține seama de toate informațiile disponibile, astfel încât sunt extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Nu se fac evaluări alternative.

Principiul pragului de semnificatie

Orice element care are o valoare semnificativa a fost prezentat distinct in situatiile financiare.

Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

Entitatea determina pragul de semnificatie :

- ca procent din cifra de afaceri, procentul fiind de 5% sau
- ca procent din total active, procentul fiind de 5%.

Corectarea erorilor contabile se efectueaza astfel:

a)Erorile aferente exercitiului curent se corecteaza pe seama contului de profit si pierdere, prin stornarea operatiunilor eronate si înregistrarea corecta a operatiunilor.

b)Stornarea se efectueaza prin înregistrarea operatiunilor initiale în rosu(sau prin înregistrarea inversa) ;

c)Erorile aferente exercitiului precedent se corecteaza pe seama rezultatului reportat sau a contului de profit si pierdere, în functie de semnificatia erorii contabile. Pentru erorile aferente exercitiilor anterioare, conducerea compartimentului financiar-contabil informeaza consiliul de administratie cu privire la natura erorii, valoare, cauze etc. iar acesta decide asupra relevanței acestuia

d) Atunci cand sunt facute corectari ale erorilor contabile semnificative acestea vor fi prezentate in notele explicative la situatiile financiare mentionandu-se natura acestora precum si perioadele afectate de acestea.

Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („LEI”).

Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei.

Tranzacțiile Societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor.

Soldurile în moneda străină sunt convertite în LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Castigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în cadrul rezultatului financiar.

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2021, au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
LEU/EUR	4.8694	4.9481

Activele imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele sunt evaluate la costul de achiziție sau la costul de producție,

Evaluarea acestora la intrare s-a făcut la cost și au fost reevaluate la perioade care au asigurat prezentarea lor în situațiile financiare la valoarea justă.

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluată	Diferența existentă în rezerve
Construcții	761.574	-	-
Instalații tehnice și mașini	191.391	-	-
Alte inst., utilaje și mobilier	189.134	-	-

În anul 2021 au avut loc următoarele modificări:

denumire	Sold la 01.01.2021	Intrări	Ieșiri	Sold la 31.12.2021
Construcții	589.927	171.646		761.573
Instalații tehnice și mașini	198.616	21.215	28.441	191.391
Alte inst., utilaje și mobilier	220.632	63.052	94.550	189.134

În costul de achiziție nu a fost inclus și costul îndatorării, întrucât cele realizate nu au avut la bază credite, iar investițiile în curs au fost recepționate parțial.

Metoda de amortizare a valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică utilizată este liniară.

Duratele de amortizare din contabilitate, stabilite potrivit politicilor contabile, nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate pentru scopuri fiscale.

Un activ imobilizat este scos din evidență la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

La scoaterea din evidenta a un activ imobilizat, sunt evidentiatae distinct veniturile din vanzare sau cele recuperate prin dezmembrare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de iesirea acestuia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

Activele imobilizate sunt prezentate in bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care sunt efectuate sau majorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli potrivit criteriilor generale de recunoaștere si in functie de pragul de semnificatie aplicat.

Active circulante

Un activ se clasifică ca activ circulant atunci când:

- a) se așteaptă să fie realizat sau este deținut cu intenția de a fi vândut sau consumat în cursul normal al ciclului de exploatare al entității;
- b) este deținut, în principal, în scopul tranzacționării;
- c) se așteaptă a fi realizat în termen de 12 luni de la data bilanțului; sau
- d) este reprezentat de numerar sau echivalente de numerar a căror utilizare nu este restricționată.

În categoria activelor circulante se cuprind:

- a) stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură;
- b) creanțe;
- c) investiții pe termen scurt;
- d) casa si conturi la banci

Activele circulante au fost evaluate la costul de achiziție sau costul de producție.

Stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură.

Inregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Evaluarea la iesire a stocurilor este facuta utilizand metoda FIFO.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric in functie de natura sa.

Activele de natura stocurilor sunt reflectate în bilanț la valoarea de achiziție sau de cost.

Creante

Creantele sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea realizabilă adică sunt prezentate la valoarea recunoscută inițial ajustată cu deprecierile calculate.

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creantele la scadența inițială agreată. Creantele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când pentru debitorii respectivi s-a închis procedura de faliment și au fost radiati din evidența Registrului Comerțului.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit”), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Au fost înregistrate ca debitele sumele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, din distribuiri de uniforme și echipamente de lucru, precum și debitele provenite din pagube materiale, avansuri nerestituite, amenzile și penalitățile stabilite în baza unor hotărâri ale instanțelor judecătorești.

Creante	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți și conturi asimilate	14.480	28.322	28.322	0
Total creante comerciale nete	14.480	28.322	28.322	0
Alte creante	337	0	0	0
Debitori diversi, concedii medicale, etc.	30.630	11.904	11.904	0
Total alte creante nete	30.630	11.904	11.904	0
Total creante nete	45.110	40.226	40.226	0

Investiții pe termen scurt

În categoria investițiilor pe termen scurt sunt cuprinse acțiunile deținute la entitățile afiliate și alte investiții pe termen scurt, obligațiunile emise și răscumpărate, obligațiunile achiziționate și alte valori mobiliare achiziționate în vederea realizării unui profit într-un termen scurt, certificatele de emisii de gaze cu efect de seră și depozitele bancare pe termen scurt în valută, care îndeplinesc condițiile de recunoaștere a investițiilor pe termen scurt.

La intrarea în entitate, investițiile pe termen scurt se evaluează la costul de achiziție sau la valoarea stabilită potrivit contractelor.

Depozitele bancare pe termen scurt în valută se înregistrează la constituire la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de constituire.

Lichidarea depozitelor constituite în valută se efectuează la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de lichidare.

-lei-

Investitii termen scurt	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021
Actiuni detinute la entitatile afiliate	6.000	7000
Total investitii pe termen scurt nete	6.000	7000

Casa si conturi la banci

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile și efectele comerciale depuse la bănci, disponibilitățile în lei și valută, cecurile entității, precum și dobânzile aferente disponibilităților și creditelor acordate de bănci în conturile curente. Depozitele bancare pe termen de cel mult 3 luni pot fi incluse în numerar și echivalente de numerar doar în măsura în care acestea sunt deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, și nu în scop investițional.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii respective Pentru asigurarea unui tratament contabil unitar prevăzut în reglementările legale, prin **curs de schimb de la data efectuării operațiunii** se înțelege cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României, din ultima zi bancară anterioară operațiunii, disponibil ca informație la momentul efectuării operațiunii (încasare, plată, emitere de documente).

În bilanț soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile în valută sunt prezentate în lei la cursul BNR din 31.12.2021

Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Disponibilitati banesti in lei

	2021/lei
Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	338.612
Total la sfarsitul perioadei	200.066
Din care: Disponibil in cont curent	199.985

Elemente monetare

Elementele monetare sunt disponibilitățile bănești și activele/datoriile de primit/de plătit în sume fixe sau determinabile.

Caracteristica esențială a unui element monetar este dreptul de a primi sau obligația de a plăti un număr fix sau determinabil de unități monetare. În mod similar, un contract de a primi (sau de a furniza) un număr variabil de instrumente de capitaluri proprii ale entității sau o cantitate variabilă de active în care valoarea justă ce trebuie primită (sau furnizată) este egală cu un număr fix sau determinabil de unități monetare este un element monetar.

Caracteristica esențială a unui element nemonetar este absența unui drept de a primi (sau a unei obligații de a furniza) un număr fix sau determinabil de unități monetare.

Conform reglementarilor aplicabile la 31.12.2021 toate elementele monetare sunt prezentate în situațiile financiare evaluate în funcție de moneda în care sunt exprimate.

Datorii pe termen scurt

O datorie trebuie clasificată ca datorie pe termen scurt, denumită și **datorie curentă**, atunci când:

- a) se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al entității; sau
- b) este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului.

Atunci când o entitate încalcă, la sau înainte de finalul perioadei de raportare, o prevedere dintr-un acord de împrumut pe termen lung și această încălcare are drept efect faptul că datoria devine exigibilă la cerere, datoria este clasificată drept curentă, inclusiv în situația în care creditorul a fost de acord, după perioada de raportare și înainte ca situațiile financiare să fie autorizate pentru emitere, să nu ceară plata ca urmare a încălcării acesteia. O entitate clasifică datoria drept curentă deoarece la finalul perioadei de raportare ea nu are un drept necondiționat de a-și amâna decontarea pentru cel puțin douăsprezece luni după acea dată.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii, de la care, până la finele lunii, nu s-au primit facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite”), pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale, sporurile, adaosurile, premiile din fondul de salarii, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii, primele reprezentând participarea personalului la profit, acordate potrivit legii, și alte drepturi în bani și/sau în natură datorate de entitate personalului pentru munca prestată.

Participarea personalului la profit, acordat potrivit legii, societatea recunoaște ca provizion costul previzional al acestuia atunci și numai atunci când:

- a) entitatea are o obligație legală sau implicită de a face astfel de plăți ca rezultat al evenimentelor anterioare; și
- b) poate fi făcută o estimare certă a obligației.

Drepturile de personal neridicate în termenul legal sunt înregistrate într-un cont distinct, pe persoane.

Reținerile din salariile personalului pentru cumpărări cu plata în rate, chirii sau pentru alte obligații ale salariaților, datorate terților (popriri, pensii alimentare și altele), au fost efectuate numai în baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relații contractuale.

Sumele datorate și neachitate personalului până la sfârșitul exercițiului financiar (concediile de odihnă și alte drepturi de personal), respectiv eventualele sume care urmează să fie încasate de la acesta, aferente exercițiului în curs, dar care urmează a fi plătite/încasate în exercițiul financiar următor, au fost înregistrate ca alte datorii și creanțe în legătură cu personalul.

Concediile de odihnă au fost înregistrate pe seama datoriilor atunci când suma lor este comensurată în baza statelor de salarii sau a altor documente care să justifice suma respectivă. Dacă pentru acestea nu s-au întocmit state de salarii, sumele reprezentând concedii de odihnă s-au recunoscut pe seama provizioanelor.

Contabilitatea decontărilor privind contribuțiile sociale cuprinde obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

În cadrul decontărilor cu bugetul statului și fondurile speciale se cuprind: impozitul pe profit/venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, subvențiile de primit, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Sumele prezentate în situațiile financiare în cadrul obligațiilor cu bugetul statului sunt prezentate în limita sumelor neplătite.

Dividendele repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului.

În acest sens, sumele reprezentând dividende, respectiv, vărsăminte la buget vor fi reflectate în conformitate cu prevederile legale pe seama exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile în anul în care acestea vor fi distribuite.

Sumele depuse sau lăsate temporar de către 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 4558 „Acționari/asociați – dobânzi la conturi curente“).

Cheltuieli/Venituri în avans

Cheltuielile plătite/de plătit și veniturile încasate/de încasat în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, au fost înregistrate distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans (contul 471 „Cheltuieli înregistrate în avans“) sau venituri în avans (contul 472 „Venituri înregistrate în avans“), după caz.

Datorii pe termen lung: sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an

Contabilitatea împrumuturilor și datoriilor asimilate acestora se ține pe următoarele categorii: împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și prime de rambursare a acestora, credite bancare pe termen lung și mediu, sumele datorate

entităților afiliate, entităților asociate și entităților controlate în comun, alte împrumuturi și datorii asimilate, precum și dobânzile aferente acestora.

Datoriile privind concesiunile și alte datorii similare sunt cele determinate de bunurile preluate cu acest titlu, potrivit contractelor încheiate de entitate.

Entitățile trebuie să mențină clasificarea datoriilor pe termen lung purtătoare de dobândă în această categorie chiar și atunci când acestea sunt exigibile în 12 luni de la data bilanțului, dacă:

- a) termenul inițial a fost pentru o perioadă mai mare de 12 luni; și
- b) există un acord de refinanțare sau de reeșalonare a plăților, care este încheiat înainte de data bilanțului.

Societatea prezintă totuși în situațiile financiare datoriile pe termen lung sumele cu scadența mai mare de 12 luni, ratele scadente într-un termen de până la 12 luni fiind prezentat la datorii pe termen scurt.

Datorii în lei:

Datorii	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori și conturi asimilate	34.878	58.418	58.418	
Avansuri incasate clienți	-	-	-	
1.Total datorii comerciale	34.878	58.418	58.418	
Datorii bugetul statului	94.380	66.953	66.953	
Salarii și conturi asimilate	49.834	48.745	48.745	
Alte datorii curente	23.657	31.749	31.749	
2.Total datorii curente	202.749	205.865	205.865	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele în clarificare	38.264	-	-	
3.Total alte datorii	38.264	-	-	
TOTAL DATORII	275.891	205.865	205.865	

Provizioanele

Provizioanele sunt destinate să acopere datoriile a căror natură este clar definită și care la data bilanțului este probabil să existe sau este cert că vor exista, dar care sunt incerte în ceea ce privește valoarea sau data la care vor apărea.

Pentru stabilirea existenței unei obligații curente la data bilanțului, trebuie luate în considerare toate informațiile disponibile și cuantificarea lui să fie strict corelată cu riscurile și cheltuielile estimate.

Provizioanele nu pot fi utilizate pentru ajustarea valorilor activelor.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;

– este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și

– poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu va fi recunoscut un provizion.

O obligație curentă este o obligație legală sau implicită și rezulta din :

– dintr-un contract (în mod explicit sau implicit);

– din legislație; sau

– din alt efect al legii;

– prin stabilirea unei practici anterioare, prin politica scrisă a firmei sau dintr-o declarație suficient de specifică, entitatea a indicat partenerilor săi că își asumă anumite responsabilități;

– ca rezultat, entitatea a indus partenerilor ideea că își va onora acele responsabilități.

Capitaluri proprii

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor unei entități, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

La elaborarea situațiilor financiare, societatea a adoptat conceptul financiar de capital, conform caruia, capitalul este sinonim cu activele nete sau cu capitalurile proprii ale entității.

Capitalul este reprezentat de capitalul social și este de 2.830.460 lei fiind detinut de astfel:

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resita	100
Total	100

Rezerve din reevaluare

Plusul sau minusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale, în conformitate cu prevederile legale, este reflectat în debitul sau creditul contului 105 „Rezerve din reevaluare”, după caz, cu respectarea prevederilor privind reevaluarea imobilizărilor corporale și rezervele sunt evidenciate pe fiecare imobilizare corporală în parte și pe fiecare operațiune de reevaluare care a avut loc.

În acest sens diminuarea rezervelor din reevaluare nu s-a efectuat decât în limita soldului creditor existent, aferent imobilizării respective întrucât aceste rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribubil.

Rezerve legale și alte rezerve în lei

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

Rezervele legale au fost constituite anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege și din alte surse prevăzute de lege.

Alte rezerve neprevăzute de lege sau de statut au fost constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Rezerve	Sold 01.01.2020	2021		Sold 31.12.2021
		Creșteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	142.318		0	142.318
Alte rezerve	10.999	0	0	10.999

Rezultatul exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile

În contabilitate, profitul sau pierderea sa stabilit cumulat de la începutul exercițiului financiar și sa determinat ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale și se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 „Repartizarea profitului” = 106 „Rezerve”. Profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 „Rezultatul reportat”, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații hotărâte de adunarea generală a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

Performanța financiară prin intermediul Contului de profit și pierdere

Evaluarea performanței financiare, prin intermediul contului de profit și pierdere, se face prin evaluarea veniturilor și cheltuielilor.

Societatea a recunoscut în contabilitate și prezentat în contul de profit și pierdere veniturile și cheltuielile cu următoarele semnificații:

a) **veniturile** constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale

datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor;

b) cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub formă de ieșiri sau scăderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către acționari.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii. Recunoașterea veniturilor se realizează simultan cu recunoașterea creșterii de active sau reducerii datoriilor (de exemplu, creșterea netă a activelor, rezultată din vânzarea produselor sau serviciilor, ori descreșterea datoriilor ca rezultat al anulării unei datorii).

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o creștere a valorii unei datorii. Recunoașterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoașterea creșterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

CCP in lei

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2020	Realizat 2021
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	1.520.648	2.066.887
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.520.648	2.066.535
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	0	225.453
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4	0	0
2. Variația stocurilor (ct. 711) Sold C	5	0	0
Sold D	6	0	0
3. Producția imobilizată (ct. 721 + 722)	7	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	8	8.743	3.250
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	1.533.648	2.070.137
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	47.859	87.998
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	17.606	108.295
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	134.888	157.179
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	0	165.742
Reduceri comerciale primite (ct. 609)		0	6.839
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	982.647	1.110.779
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	944.474	1.067.732

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	38.173	43.047
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	54.293	63.354
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	54.293	63.354
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	0
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20	6.473	
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	21	6.473	
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	521.204	662.826
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	453.079	573.562
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	64.461	56.448
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	3.664	31.815
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 28-29)	27	0	0
- Cheltuieli (ct. 6812)	28	0	0
- Venituri (ct. 7812)	29	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	30	1.764.970	2.348.333
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	0	0
- Pierdere (30 - 09)	32	231.322	278.196
EBE			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33		
- din care, în cadrul grupului	34		
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	35	592	779
- din care, în cadrul grupului	36		
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	1	6
- din care, în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	39		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (RD. 33+35+37+39)	40	593	785

12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	42	0	0
- Vanituri (ct. 786)	43	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	44	0	0
- din care, în cadrul grupului	45	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	0	0
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48	593	785
- Pierdere (rd. 47-40)	49	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	50	1.534.241	2.070.922
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	51	1.764.970	2.348.333
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	52	0	0
- Pierdere (51-50)	53	230.729	277.411
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	0	0
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	0	0
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânunt (ct. 6912)	56	0	0
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	57	0	0
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	58	0	0
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 50-51-54-58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60	230.729	277.411

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

În anul 2021, societatea a înregistrat pierdere în valoare de 277.411 lei. Aceasta pierdere va fi recuperată din profitul anilor următori.

Principalii indicatori economico-financiari

Indicatori de lichiditate:

1. Indicatorul lichidității curente = active curente / datorii curente

$$2020 = 401.209 / 202.749 = 1.98$$

$$2021 = 339.210 / 205.865 = 1.65$$

Indicatorul lichiditatii imediate (testul acid) = active curente – stocuri / datorii curente
2020 = $401.209 - 0 / 202.749 = 1.98$
2021 = $339.210 - 0 / 205.865 = 1.65$

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri.

2. Indicatori de activitate

a. Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 365
2020 = $14.480 / 1.520.648 \times 365 = 3.48$
2021 = $28.322 / 2.066.887 \times 365 = 5.00$

b. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = Sold mediu furnizori/ Cifra de afaceri x 365
2020 = $34.878 / 1.520.648 \times 365 = 8.37$
2021 = $58.418 / 2.066.887 \times 365 = 10.32$

c. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri/ Imobilizari corporale
2020 = $1.520.648 / 854.351 = 1.78$
2021 = $2.066.887 / 601.572 = 3.44$

d. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/ Total active
2020 = $1.520.648 / 1.261.560 = 1.21$
2021 = $2.066.887 / 946.782 = 2.18$

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale.

Viteza de rotatie a creditelor-furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Comparatie cele doua viteze mentionate mai sus rezulta ca in relatia cu furnizorii s-au obtinut perioade mai mari la decontare fata de perioadele de incasare a creantelor.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

3. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat = profit inaintea platii dobanzii / capital angajat

Capitalul angajat = Capitalul propriu + Datoriile pe termen lung

2020 = $(230.729) / (1.019.328 + 38.264) = (0,22)$

2021 = $(278.411) / 740.917 = (0,37)$

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti.

Informații referitoare la impozitul pe profit in lei

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Venituri totale	1.534.241	2.070.922
Cheltuieli totale	1.764.970	2.348.333
Profit/pierdere contabila	(230.729)	(277.411)
Cheltuieli nedeductibile	3.304	10.624
Rezerva legala deductibila	0	0
Profit / Pierdere fiscala	(234.033)	(288.035)
Pierdere acoperita din anii anteriori	0	0
Rata de impozitare	16%	16%
Impozit pe profit calculat		
Diminuare impozit cu sponsorizarea	0	0
Impozit pe profit datorat	0	0

Cifra de afaceri – sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere

Piața de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2020		An 2021	
	lei	%	lei	%
Activitate principala	1.520.648	100	2.066.887	100
Total	1.520.648	100	2.066.887	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferenta exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021.

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere

a. Indemnizații acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a asociatilor.

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2021 a fost realizată de Administrator, desemnat de Adunarea Generală a asociatilor si isi desfasoara activitatea in baza contractului de mandat.

Societatea acorda Indemnizatie lunara si anuala administratorului.

Administratorul desemnat a condus activitatea societății conform prevederilor Legii 31/1991 actualizată și modificată, analizând și hotărând modul de derulare a activității societății conform atribuțiilor care îi revin potrivit legii, statutului societății.

b. Obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

Societatea nu a acordat avansuri și credite administratorului unic, membrilor organelor de administrație cu excepția avansurilor pentru cheltuieli în interesul firmei și pentru deplasări în interesul serviciului.

d. Salariați

Structura personal	31.12.2020	31.12.2021
Total din care:	26	25
TESA	6	7
Productiv	20	18

Cheltuieli cu salariații în lei	31.12.2020	31.12.2021
Cheltuieli cu salariile angajaților	944.474	1.067.732
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	38.173	43.047
Total	900.221	1.110.779

În cursul normal al activității, Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un fel de obligații referitoare la pensii.

Societatea nu are/ are active sau datorii contingente.

Societatea nu a/ a înregistrat elemente de venituri sau de cheltuieli care au o mărime sau o incidență excepțională.

Societatea **nu are** sumele datorate care devin exigibile după o perioadă mai mare de cinci ani, și nici nu a acordat cu garanții reale pentru alte entități.

Administrator,
BISTRIAN Dorin Nicolae,



Intocmit,
Conta Intelligent SRL



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2021

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 520 648	2 066 535
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	1 237 293	1 707 025
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	1 237 293	1 707 025
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	283 355	359 510
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	527 678	661 826
9. Alte venituri din exploatare	9	8 743	3 250
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-235 580	-299 066

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatul

Stamp



Nota 5 - Situatia creantelor si datorilor

31.12.2021

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobanzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienți (ct.411+413+418)	7	28 322	28 322	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	2 929	2 929	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	10 002	10 002	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	10 975	10 975	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	52 228	52 228	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	52 228	52 228	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5188+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	58 418	58 418	0	0
Clienți creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	84 562	84 562	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	24 898	24 898	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	6 240	6 240	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	12 395	12 395	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	14 754	14 754	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	201 265	201 265	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	201 265	201 265	0	0

Administrator,

Numele si prenumele:

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitat

**Intocmit,**

Numele si prenumele:

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea:

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2021

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;
- d) actiuni rascumparabile:
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
 - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
 - valoarea eventualei prime de rascumparare;
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
- tipul de actiuni;
 - numar de actiuni emise;
 - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distributie:
- numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
 - perioada de exercitare a drepturilor;
 - pretul platit pentru actiunile distribuite;
- f) obligatiuni emise:
- tipul obligatiunilor emise;
 - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
 - obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
 - valoarea nominala;
 - valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DOREN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Alte informatii

1. Politicile contabile adoptate

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

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

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

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

2. Principiile contabile generale aplicate de entitate sunt :

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

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

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

2.4. Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

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

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

In exercitiul financiar incheiat in 2021 entitatea nu a modificat politicile contabile.

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

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

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

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

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

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

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

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

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

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

PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 18588753

Sediul RESITA P-TA 1 DECEMBRIE 1918 1A

Capital social 2830461 lei

Nr. reg. coml J11/322/2006

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

b) Imobilizari necorporale

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

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala

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

2. Amortizare

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

3. Iesirea din gestiune

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

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

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

5. Costurile indatorarii

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

d) Imobilizari financiare

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

e) Deprecierea activelor

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

Pentru anul 2021 cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat in 2021 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

g) Stocuri

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

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

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

h) Creante

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

Incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt

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

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de [impozit pe profit]. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

p) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate si

e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevente, chirii, dobanzi si dividende se recunosc astfel:

a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;

c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

r) Corectarea erorilor

In cursul exercitiului financiar 2021 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

C. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din

PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 18588753

Sediul RESITA P-TA 1 DECEMBRIE 1918 1A

Capital social 2830461 lei

Nr. reg. coml J11/322/2006

reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;

D. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie anul precedent.

E. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

2. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate.

Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2021

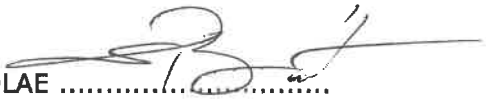
3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

4. Informatii privind actiunile proprii

Entitatea nu a achizitionat sau instrainat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar incheiat la 2021.

Reprezentant legal,

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2021

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.70
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.24
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de îndatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	1.79
b) Viteza de rotație a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	198.98
c) Viteza de rotație a debitelor-clienți	7	5.00
d) Viteza de rotație a creditelor-furnizor	8	10.32
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	9	2.01
f) Viteza de rotație a activelor totale	10	1.51
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	2.89

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 830 461.00	0.00	3 249 451.00	418 990.00	-1.00	418 990.00	3 249 450.00	0.00	2 830 460.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31	0.00	0.00	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31
1061	REZERVE LEGALE	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00	0.00	0.00	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04	0.00	0.00	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	1 554 861.10	0.00	1 785 590.13	0.00	0.00	0.00	1 785 590.13	0.00	1 785 590.13	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	187 629.10	0.00	187 629.10	0.00	-1.00	0.00	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	230 729.03	0.00	2 366 793.76	2 143 436.52	212 268.14	158 212.73	2 579 061.92	2 301 651.25	277 410.67	0.00
Total sume clasa 1		1 973 219.23	2 992 547.35	4 340 013.01	5 554 975.87	631 257.14	158 211.73	4 971 270.15	5 713 187.60	2 250 628.90	2 992 546.35
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00
2111	TERENURI	418 990.00	0.00	418 990.00	0.00	0.00	418 990.00	418 990.00	0.00	0.00	0.00
212	CONSTRUCTII	0.00	0.00	171 646.45	0.00	-171 646.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	CONSTRUCTII	589 927.10	0.00	589 927.10	0.00	171 646.45	0.00	761 573.55	0.00	761 573.55	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	161 602.64	0.00	161 602.64	28 440.80	0.00	0.00	161 602.64	28 440.80	133 161.84	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	37 014.02	0.00	58 229.36	0.00	0.00	0.00	58 229.36	0.00	58 229.36	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	220 631.87	0.00	283 683.79	94 550.00	0.00	0.00	283 683.79	94 550.00	189 133.79	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	6 330.34	0.00	18 740.93	14 765.04	6 021.83	9 997.72	24 762.76	24 762.76	0.00	0.00
262	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	1 000.00	0.00	7 000.00	0.00	7 000.00	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	233 144.62	0.00	266 989.81	0.00	3 748.83	0.00	270 738.64	0.00	270 738.64
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MLJ. DE TRANSPORT	0.00	165 683.90	28 440.80	184 884.96	0.00	1 436.05	28 440.80	186 321.01	0.00	157 880.21
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	181 316.23	74 531.33	185 529.90	0.00	909.10	74 531.33	186 439.00	0.00	111 907.67
Total sume clasa 2		1 441 949.68	581 598.46	1 813 246.11	776 614.22	7 021.83	435 081.70	1 820 267.94	1 211 695.92	1 150 552.25	541 980.23
301	MATERII PRIME	0.00	0.00	18 069.59	18 069.59	0.00	0.00	18 069.59	18 069.59	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	411.76	411.76	411.76	411.76	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	1 723.43	1 723.43	0.00	0.00	1 723.43	1 723.43	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	106 714.28	106 161.67	1 223.21	1 775.82	107 937.49	107 937.49	0.00	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	382 097.23	242 668.36	25 987.05	28 050.64	405 084.28	270 719.00	134 365.28	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.00	56 107.95	75 207.86	3 333.29	5 495.77	59 441.24	80 703.63	0.00	21 262.39
Total sume clasa 3		0.00	0.00	564 712.48	443 830.91	27 955.31	35 733.99	592 667.79	479 564.90	134 365.28	21 262.39
401	FURNIZORI	0.00	34 877.64	1 401 161.12	1 460 863.87	98 278.85	96 993.86	1 499 439.77	1 557 857.73	0.00	58 417.96
409	FURNIZORI - DEBITORI	337.01	0.00	936.77	0.00	-936.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	14 480.07	0.00	2 279 645.26	2 244 358.06	188 305.21	195 270.20	2 467 950.47	2 439 628.28	28 322.19	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	0.00	0.00	14 875.84	13 630.37	316.92	1 562.39	15 192.76	15 192.76	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	47 636.26	1 086 842.26	1 140 194.26	100 746.00	96 139.00	1 187 588.26	1 236 333.26	0.00	48 745.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	2 197.74	8 103.74	8 103.74	0.00	0.00	8 103.74	8 103.74	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	39 000.00	39 000.00	7 500.00	7 500.00	46 500.00	46 500.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	0.00	2 517.00	2 517.00	0.00	0.00	2 517.00	2 517.00	0.00	0.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 600.00	0.00	4 600.00	0.00	0.00	0.00	4 600.00	0.00	4 600.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	46 199.00	294 048.00	320 851.00	26 803.00	24 039.00	320 851.00	344 890.00	0.00	24 039.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	17 907.00	116 056.00	126 750.00	10 694.00	9 615.00	126 750.00	136 365.00	0.00	9 615.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	4 035.00	26 207.00	28 619.00	2 412.00	2 163.00	28 619.00	30 782.00	0.00	2 163.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	5 860.00	0.00	11 766.00	8 837.00	0.00	0.00	11 766.00	8 837.00	2 928.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	8 116.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	12 703.36	176 788.38	201 799.95	25 011.23	20 114.66	201 799.91	221 914.61	0.00	20 115.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	22 268.38	22 268.38	0.00	0.00	22 268.38	22 268.38	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	183 966.35	183 966.35	10 845.51	10 845.51	194 811.86	194 811.86	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	351 849.14	351 849.13	30 960.45	30 960.46	382 809.59	382 809.59	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	5 041.04	0.00	561 552.24	580 285.15	44 250.91	41 750.24	605 803.15	622 035.39	0.00	16 232.24
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	11 894.00	76 154.00	83 000.00	6 846.00	6 240.00	83 000.00	89 240.00	0.00	6 240.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	45 966.83	45 966.83	6 792.49	6 792.49	52 759.32	52 759.32	0.00	0.00
456	DECONT.CU ASOC.PT.CAPITAL	0.00	0.00	418 990.00	418 990.00	418 989.00	418 989.00	837 979.00	837 979.00	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT-DECIZIA NR.2/2020 CURTEA DE CONTURI	0.00	19 395.00	7 000.00	19 395.00	0.00	0.00	7 000.00	19 395.00	0.00	12 395.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
461	DEBITORI DIVERSI	30 630.53	0.00	30 630.53	0.00	-18 155.22	3 500.00	12 475.31	3 500.00	8 975.31	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 700.02	3 051.00	17 217.02	0.00	0.00	3 051.00	17 217.02	0.00	14 166.02
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	23 584.12	85 767.91	103 107.02	184.61	-18 587.02	85 932.52	86 520.00	0.00	587.48
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	1 218.73	1 218.72	1 218.73	0.00	0.00	1 218.72	1 218.73	0.00	0.01
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.04	0.01	0.04	0.00	0.03
Total sume clasa 4		64 464.65	240 867.87	7 246 362.47	7 427 387.88	959 824.00	955 887.83	8 206 186.47	8 383 275.71	40 226.50	217 315.74
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	338 610.91	0.00	2 989 186.90	2 759 266.27	198 886.31	228 784.30	3 188 045.21	2 988 060.57	189 984.64	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	11 959.20	11 959.20	2 037.30	2 037.30	13 996.50	13 996.50	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1.44	0.00	2 065 879.13	2 054 901.32	160 861.79	171 758.88	2 226 740.92	2 226 660.20	80.72	0.00
5328	ALTE VALORI	-3 232.23	0.00	64 902.79	67 328.42	9 360.00	9 669.95	74 262.79	76 986.37	-2 733.58	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	42 234.63	42 234.63	3 205.80	3 205.80	45 440.43	45 440.43	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 787 961.00	1 787 961.00	148 856.00	148 856.00	1 936 817.00	1 936 817.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		335 380.12	0.00	6 962 123.65	6 723 648.84	523 179.20	564 322.23	7 485 302.85	7 287 971.07	197 331.78	0.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	18 069.59	18 069.59	0.00	0.00	18 069.59	18 069.59	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	8 715.73	8 715.73	782.76	782.76	9 498.49	9 498.49	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	3 801.68	3 801.68	411.76	411.76	4 213.44	4 213.44	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	48 244.77	48 244.77	7 971.54	7 971.54	56 216.31	56 216.31	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	106 325.53	106 325.53	1 775.82	1 775.82	108 101.35	108 101.35	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOcate	0.00	0.00	193.28	193.28	0.00	0.00	193.28	193.28	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	130 304.23	130 304.23	26 538.23	26 538.23	156 842.46	156 842.46	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	0.00	0.00	337.01	337.01	337.01	337.01	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	145 377.36	145 377.36	20 375.64	20 375.64	165 753.00	165 753.00	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	-6 838.79	-6 838.79	0.00	0.00	-6 838.79	-6 838.79	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	30 378.19	30 378.19	3 846.66	3 846.66	34 224.85	34 224.85	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	56 292.46	56 292.46	7 067.46	7 067.46	63 359.92	63 359.92	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	3 100.00	3 100.00	1 373.11	1 373.11	4 473.11	4 473.11	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	161 934.00	161 934.00	14 711.00	14 711.00	176 645.00	176 645.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	1 463.18	1 463.18	-1 000.00	-1 000.00	463.18	463.18	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	10 031.55	10 031.55	559.96	559.96	10 591.51	10 591.51	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	2 924.50	2 924.50	42.02	42.02	2 966.52	2 966.52	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	9 181.30	9 181.30	0.00	0.00	9 181.30	9 181.30	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	6 268.21	6 268.21	626.90	626.90	6 895.11	6 895.11	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	4 736.73	4 736.73	541.72	541.72	5 278.45	5 278.45	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	241 670.99	241 670.99	17 812.93	17 812.93	259 483.92	259 483.92	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	49 338.66	49 338.66	7 108.94	7 108.94	56 447.60	56 447.60	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	930 624.00	930 624.00	81 428.00	81 428.00	1 012 052.00	1 012 052.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	51 260.00	51 260.00	4 420.00	4 420.00	55 680.00	55 680.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	11 350.00	11 350.00	4 950.00	4 950.00	16 300.00	16 300.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNGA	0.00	0.00	24 584.00	24 584.00	2 163.00	2 163.00	26 747.00	26 747.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	4 749.94	4 749.94	2 029.75	2 029.75	6 779.69	6 779.69	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	20 018.67	20 018.67	0.00	0.00	20 018.67	20 018.67	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4 716.42	4 716.42	299.95	299.95	5 016.37	5 016.37	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	57 259.92	57 259.92	6 093.98	6 093.98	63 353.90	63 353.90	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	2 136 076.10	2 136 076.10	212 268.14	212 268.14	2 348 344.24	2 348 344.24	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	36 507.98	36 507.98	0.00	0.00	36 507.98	36 507.98	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	26 231.91	26 231.91	0.00	0.00	26 231.91	26 231.91	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	1 550 673.41	1 550 673.41	123 395.60	123 395.60	1 674 069.01	1 674 069.01	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	201 743.58	201 743.58	23 708.93	23 708.93	225 452.51	225 452.51	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	94 212.31	94 212.31	10 237.22	10 237.22	104 449.53	104 449.53	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	0.00	175.89	175.89	0.00	0.00	175.89	175.89	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 497.25	1 497.25	91.58	91.58	1 588.83	1 588.83	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	1 218.72	1 218.72	0.00	0.00	1 218.72	1 218.72	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	442.58	442.58	0.00	0.00	442.58	442.58	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7611	VEN. DIN ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI AFILIATE	0.00	0.00	0.00	0.00	779.00	779.00	779.00	779.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	5.86	5.86	0.40	0.40	6.26	6.26	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 912 709.49	1 912 709.49	158 212.73	158 212.73	2 070 922.22	2 070 922.22	0.00	0.00

Totaluri: 3 815 013.68 3 815 013.68 24 975 243.31 24 975 243.31 2 519 718.35 2 519 718.35 27 494 961.66 27 494 961.66 3 773 104.71 3 773 104.71

Intocmit,
BISTRIAN DORIN
Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Conta Intelligent SRL



PRESEDINTE DE SEDINTA,
BORZA ALEXANDRU

CONTINUTUL
SECRETAR GENERAL,
BUCURIA CORNEA

