

ROMÂNIA
JUDEȚUL CARAȘ-SEVERIN
MUNICIPIUL REȘIȚA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂREA NR. 182
DIN 30.05.2019

privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a raportului Administratorului la PIETE REȘIȚA S.R.L

Consiliul local al Municipiului Reșița, întrunit în ședință de lucru ordinară în data de **30.05.2019**;
Având în vedere Expunerea de motive a Primarului Municipiului Reșița, domnul Ioan Popa, Raportul de specialitate al Direcției Buget Finanțe, Contabilitate Resurse Umane, privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a raportului Administratorului, pentru anul 2018, la PIETE REȘIȚA S.R.L., precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului Local;

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

Ținând cont de prevederile art.111 alin. 2 lit. a) al Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 privind contabilitatea, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul prevederilor art.36 alin.2 lit. a) coroborat cu alin.3, lit. c), art.45 alin.1, art.49 alin.1, art.115 alin.1 lit.b) alin.3 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare

HOTĂRĂȘTE

Art.1 – Se aprobă bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și raportul Administratorului, pentru anul 2018, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 – Se acordă mandat special doamnei consilier local Chivari Silvia Mihaela, să voteze pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a raportului Administratorului, pentru anul 2018, la PIETE REȘIȚA S.R.L., în Adunarea Generală a Asociaților la PIETE REȘIȚA S.R.L, în forma aprobată prin prezenta Hotărâre.

Art.3 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget Finanțe, Contabilitate Resurse Umane și PIETE REȘIȚA S.R.L.

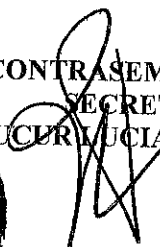
Art.4 – Hotărârea se comunică:

- Primarului Municipiului Reșița;
- Prefectului și Instituției Prefectului Județului Caraș-Severin;
- Doamnei consilier local Chivari Silvia Mihaela;
- Direcției Buget Finanțe, Contabilitate Resurse Umane;
- Societății comerciale PIETE REȘIȚA S.R.L.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
MATICHESCU BOGDAN NICOLAE



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR,
PRUCURĂȚIAN CORNEL



ANEXA

LA HCL NR. 182 / 30.05.2019

S1003_A1.0.0

20.03.2019

Tip situație financiară: BS

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

☒ An☐ Semestru

Anul 2018

Suma de control 2.530.461

Entitatea PIETE RESITA SRL

Adresa

Judet

Caras-Severin

Sector

Localitate

RESITA

Strada

P-TA 1 DECEMBRIE 1918

Nr.

1A

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0255222015

Număr din registrul comerțului

Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare

1 8 5 8 8 7 5 3

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta 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)

Raportari anuale

☐ Entitati mijlocii/mari si entitati de
interes public☒ Entitati mici☐ Microentitati☐ Entitati 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 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile,
aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu
anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

966.588

Capital subscris

2.530.461

Profit/ pierdere

320.073

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRAN DORIN NICOLAE

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CEECAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

A 007909

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☐ DA ☒ NU

Entitatea 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 CAFR

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

AZAP
MIHAELA

Semnat digital de AZAP MIHAELA
DN: cn=RO, l=RESITA, sn=AZAP,
givenName=MIHAELA,
serialNumber=200506245AM135,
name=AZAP MIHAELA, cn=AZAP
MIHAELA
Data: 2019.05.10 10:43:23 +03'00'

Semnătura electronică

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	815.952	802.304
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	6.000	6.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	821.952	808.304
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)	05	05	1.143	
II. CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) 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+5187)	06	06a (301)	332.361	321.772
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	332.361	321.772
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	765.513	251.575
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.099.017	573.347
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	756.693	141.973
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	336.230	426.905
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.158.182	1.235.209
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	401.469	268.621
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	6.094	4.469
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	6.094	4.469
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	6.094	4.469
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 perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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	2.530.461	2.530.461
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.530.461	2.530.461
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	123.846	141.453
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	2.495.822
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				2.016.561
	SOLD C (ct. 121)	45	43	620.483
	SOLD D (ct. 121)	46	44	320.073
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	31.024	17.607
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45)	48	46	756.713	966.588
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	756.713	966.588

Suma de control F10 : 31486088 / 100843084

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile 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

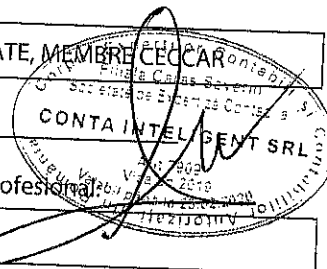
Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CEECAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	1.859.015	1.956.466
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.859.015	1.956.466
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	39.271	11.592
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	406	1.625
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	1.898.286	1.968.058
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	27.658	29.223
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	15.645	12.070
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	103.347	152.735
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	664.766	774.055
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	512.369	741.276
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	152.397	32.779
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	33.753	41.648
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	33.753	41.648
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	419.789	623.620
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	375.190	567.418
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*)	33	38.769	49.450
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	5.830	6.752
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	1.264.958	1.633.351
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	633.328	334.707
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	475
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	16	18
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	16	493
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	12.861	3.259
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	12.861	3.259
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	12.845	2.766

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.898.302	1.968.551
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.277.819	1.636.610
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	620.483	331.941
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	11.868
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	0	0
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	0	0
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	620.483	320.073
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 29607483 / 100843084

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

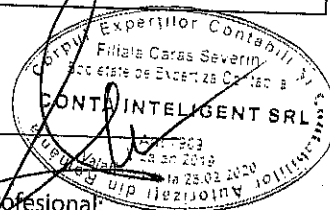
Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		320.073	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	21		22	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	21		23	
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		

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	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	46.370
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	2
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	0
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	0
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	2
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	2
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	43.070	31.573
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	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)	69	61	3.017	3.710
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	3.017	3.710
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	285.312	285.312
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	285.312	285.312
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	4.940	
- în lei (ct. 5311)	93	85	4.940	
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	763.254	253.890
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	763.254	253.890
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	1.158.161	406.332
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	10.698	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	26.001	34.972
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	31.742	30.626
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)	120	111	52.950	58.222
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	17.611	24.430
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	35.339	33.792
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	1.036.770	282.512
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu institutiile publice (Institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	1.036.770	282.512
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128		
- către nerezidenți	139	128a (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	2.530.461	2.530.461
- acțiuni cotate 4)	142	131		
- acțiuni necotate 5)	143	132		
- părți sociale	144	133	2.530.461	2.530.461
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134		
Brevete și licențe (din ct. 205)	146	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	88.980	140.941
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	Suma (lei)	Suma (lei)
			% 7)	% 7)
			Col.1	Col.2
			Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142		2.530.461
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145		2.530.461
- cu capital integral de stat	157	146		100,00
- cu capital majoritar de stat	158	147	2.530.461	2.530.461
- cu capital minoritar de stat	159	148		100,00
- deținut de regii autonome	160	149		
- deținut de societăți cu capital privat	161	150		
- deținut de persoane fizice	162	151		
- deținut de alte entități	163	152		

					Sume	
A		Nr. rd.	B		2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		164	153			
- către instituții publice centrale;		165	154			
- către instituții publice locale;		166	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		167	156			
A		Nr. rd.	B		2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		169	158			
- către instituții publice centrale		170	159			
- către instituții publice locale		171	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		173	162			
- către instituții publice centrale		174	163			
- către instituții publice locale		175	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		176	165			
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2017	2018	
- dividendele interimare repartizate 8)			177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2017	2018	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2017	2018	
Venituri obținute din activități agricole			182	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

CONTA INTELLIGENT SRL

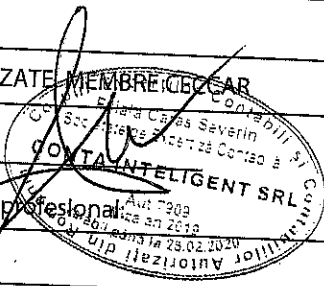
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909



- *) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajatori) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- **) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
- *** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
- **** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
- ***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.
- Pentru 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, înaintea deducerii 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 'datoriilor' 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 'datoriilor' 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 înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titlurile de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titlurile 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. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.
- 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 cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

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
Alte imobilizari	02	625			X	625
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.454			X	1.454
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	418.990			X	418.990
Constructii	07	486.549				486.549
Instalatii tehnice si masini	08	146.867	28.000			174.867
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	240.327				240.327
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.292.733	28.000			1.320.733
III.Imobilizari financiare	17	6.000			X	6.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.300.187	28.000			1.328.187

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
Alte imobilizari	20	625			625
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.454			1.454
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	173.025	16.877		189.902
Instalatii tehnice si masini	25	90.995	20.825		111.820
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	212.761	3.946		216.707
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	476.781	41.648		518.429
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	478.235	41.648		519.883

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 11076420 / 100843084

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele si prenumele

CONTA INTELLIGENT SRL

Semnătura



Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDATPRESEMINTE DE
MATERIESEMINTA
NICOLAECONTRASEMNTAT
SECRETAR
BUCUR CORNAR

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

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

-

+

Salv

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2018

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	0.00	1 546.00	1 546.00	0.00	0.00	1 546.00
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	13 665.75	1 197.00	0.00	14 862.75
ACOPERIS P.RESITA N.	83 932.59	0.00	0.00	83 932.59	31 241.82	2 797.74	0.00	34 039.58
HALA LACTATE NORD	71 050.25	0.00	0.00	71 050.25	16 556.00	2 893.50	0.00	19 449.50
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	1 197.45	116.82	0.00	1 314.27
SPATIU ADMIN.AP.4(172,32mp)-SUD	85 947.00	0.00	0.00	85 947.00	31 462.67	3 089.54	0.00	34 532.21
WC PUBLIC-SUD	30 292.00	0.00	0.00	30 292.00	8 626.79	1 096.92	0.00	9 723.71
SPATIU COM.(210,28mp)-NORD	119 300.00	0.00	0.00	119 300.00	43 672.58	4 260.72	0.00	47 933.30
SPATIU COM.(18,94mp)-NORD	10 745.00	0.00	0.00	10 745.00	3 933.65	383.76	0.00	4 317.41
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	0.00	31 300.00	8 216.46	782.52	0.00	8 998.98
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	0.00	34 800.00	30 318.21	3 163.62	0.00	33 481.83
BIROU ANEXA	31 832.09	0.00	0.00	31 832.09	8 399.90	1 061.04	0.00	9 460.94
CASUTE LEMN PRELUCRAT CU PERETE TERMOIZO	41 754.00	0.00	0.00	41 754.00	41 754.00	0.00	0.00	41 754.00
PANOURI PUBLICITARE	26 904.00	0.00	0.00	26 904.00	26 904.00	0.00	0.00	26 904.00
CENTRALA TERMICA	7 690.00	0.00	0.00	7 690.00	4 886.33	961.26	0.00	5 847.59
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	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	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	0.00	28 440.80	10 072.84	7 110.18	0.00	17 183.02
DACIA LOGAN LAUREATE2 1.5 DCI 75CP	37 014.02	0.00	0.00	37 014.02	2 313.39	9 253.51	0.00	11 566.90
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	0.00	5 600.00	0.00	5 600.00	0.00	700.02	0.00	700.02
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	0.00	5 600.00	0.00	5 600.00	0.00	700.02	0.00	700.02
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	0.00	5 600.00	0.00	5 600.00	0.00	700.02	0.00	700.02
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	0.00	5 600.00	0.00	5 600.00	0.00	700.02	0.00	700.02
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	0.00	5 600.00	0.00	5 600.00	0.00	700.02	0.00	700.02

- lei -

ANEXA 1
pag 2

Valoarea bruta**)		Ajustari de valoare***)	
(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
Denumirea elementului			
de	Sold la	Cedari, Sold la	Sold la
de	inregistrare)	inregistrare)	inregistrare)
exercitiului	****)	si alte exercitiului	exercitiului
financiar	reduceri	financiar	financiar
0	1	2	3
4 = 1+2-3	5	6	7
8 = 5+6-7			

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.
 **) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.
 In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.
 In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.
 ***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.
 ****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELLIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2018

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	263 283
- rezerva legala	2	17 607
- acoperirea pierderii contabile	3	245 676
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	62 307

Nota 3

Repartizarea profitului*)

- lei -

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Nume si prenumele :

CONȚA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

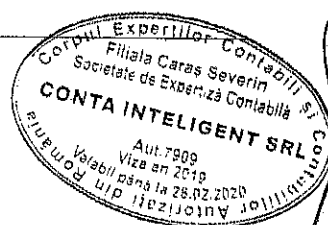
A 007909

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2018

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 859 015	1 856 466
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	845 170	1 009 731
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	845 170	1 009 731
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	1 013 845	946 735
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	419 789	623 620
9. Alte venituri din exploatare	9	39 271	11 592
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	633 327	334 707

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar		Numele si prenumele :
	Precedent	Curent	
0	1	2	
1. Cifra de afaceri neta			
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)			
3. Cheltuielile activitatii de baza			
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare			
5. Cheltuielile indirecte de productie			
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)			
7. Cheltuielile de desfacere			
8. Cheltuieli generale de administratie			
9. Alte venituri din exploatare			
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)			

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Intocmit,

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

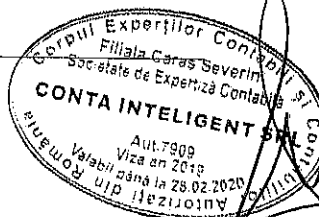
A 007909

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



31.12.2018

Nota 5

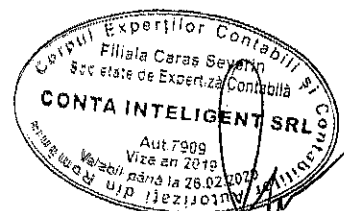
Situatia creantelor si datorjiilor

- |e| -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:			

- 10 -

Datorii*)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate +-----+-----+-----+ Sub 1 an 1-5 ani Peste 5 ani
-----------	--	--



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2018

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.41
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.41
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	4.84
3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	5.89
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	5.94
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	2.42
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.42
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.35
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

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

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

NĂTICHESCU BOGDAN NICOLAE

CONTRASIGNATAR,

SECRETAR

MURARU LUCIAN CORNEL



Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

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	2 530 461.00	0.00	2 530 461.00	0.00	0.00	0.00	2 530 461.00	0.00	2 530 461.00
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	123 846.00	0.00	123 846.00	0.00	17 607.00	0.00	141 453.00	0.00	141 453.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	2 418 390.68	0.00	2 418 390.68	589 458.92	0.00	0.00	2 418 390.68	589 458.92	1 828 931.76	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	77 430.95	0.00	187 629.10	0.00	0.00	0.00	187 629.10	0.00	187 629.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	620 482.92	2 105 439.19	2 464 364.02	163 521.54	124 669.37	2 268 960.73	2 589 033.39	0.00	320 072.66
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	31 024.00	0.00	31 024.00	31 024.00	17 607.00	0.00	48 631.00	31 024.00	17 607.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	10 698.02	0.00	10 698.02	0.00	-10 698.02	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 1		2 526 845.63	3 294 257.25	4 742 482.97	5 758 621.27	181 128.54	131 578.35	4 923 611.51	5 890 199.62	2 034 167.86	3 000 755.97
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	0.00	418 990.00	0.00	418 990.00	0.00
212	CONSTRUCTII	486 548.78	0.00	486 548.78	0.00	0.00	0.00	486 548.78	0.00	486 548.78	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	109 852.64	0.00	137 852.64	0.00	0.00	0.00	137 852.64	0.00	137 852.64	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	37 014.02	0.00	37 014.02	0.00	0.00	0.00	37 014.02	0.00	37 014.02	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	240 326.79	0.00	240 326.79	0.00	0.00	0.00	240 326.79	0.00	240 326.79	0.00
262	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	0.00	0.00	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	0.00	2 684.00	0.00	-2 684.00	0.00	0.00	0.00	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	173 024.64	0.00	188 495.26	0.00	1 406.42	0.00	189 901.68	0.00	189 901.68
2813	AMORT. INSTALATIILOR. MIJ. DE TRANSPORT	0.00	90 994.40	0.00	109 792.34	0.00	2 027.11	0.00	111 819.45	0.00	111 819.45
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	212 761.46	0.00	216 378.75	0.00	328.85	0.00	216 707.60	0.00	216 707.60
Total sume clasa 2		1 300 185.94	478 234.21	1 328 185.94	518 804.06	0.00	1 078.38	1 328 185.94	519 882.44	1 328 185.94	519 882.44
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	51.27	51.27	0.00	0.00	51.27	51.27	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	1 142.62	0.00	10 687.77	10 211.24	0.00	476.53	10 687.77	10 687.77	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	8 729.65	8 729.65	3 339.95	3 339.95	12 069.60	12 069.60	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 3											
401	FURNIZORI	1 142.62	0.00	19 466.69	18 992.16	3 339.95	3 816.48	22 808.64	22 808.64	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	0.00	22 870.22	794 937.70	825 048.14	83 131.99	84 862.62	878 069.69	909 910.76	0.00	31 841.07
4111	CLIENTI	0.00	0.00	337.01	0.00	1 176.47	0.00	1 513.48	0.00	1 513.48	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	43 070.06	0.00	2 232 599.42	2 198 745.63	148 146.75	150 427.45	2 380 746.17	2 349 173.08	31 573.09	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	3 130.69	0.00	3 130.69	0.00	0.00	0.00	3 130.69	0.00	3 130.69
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	31 742.00	764 958.00	797 753.00	72 005.00	69 836.00	836 963.00	867 589.00	0.00	30 626.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	640.00	640.00	0.00	0.00	640.00	640.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	85 800.00	85 800.00	10 100.00	10 100.00	95 900.00	95 900.00	0.00	0.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	9 112.00	9 112.00	509.00	509.00	9 621.00	9 621.00	0.00	0.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	4 600.00	0.00	4 600.00	0.00	0.00	0.00	4 600.00	0.00	4 600.00
4312	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	7 955.00	7 950.00	7 950.00	0.00	0.00	7 950.00	7 950.00	0.00	0.00
4313	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	5 281.00	5 281.00	5 281.00	0.00	0.00	5 281.00	5 281.00	0.00	0.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	2 621.00	2 617.00	2 617.00	0.00	0.00	2 617.00	2 617.00	0.00	0.00
4315	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	2 769.00	2 769.00	2 769.00	0.00	0.00	2 769.00	2 769.00	0.00	0.00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	-2 130.00	171 022.00	188 988.00	17 962.00	17 462.00	188 984.00	206 450.00	0.00	17 466.00
4317	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	69 066.00	76 217.00	7 149.00	6 962.00	76 215.00	83 179.00	0.00	6 964.00
436	ACCIDENTE DE MUNCA	0.00	586.00	82.00	82.00	0.00	0.00	82.00	82.00	0.00	0.00
4371	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	15 619.00	17 235.00	1 616.00	1 571.00	17 235.00	18 806.00	0.00	1 571.00
4372	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	211.00	210.00	210.00	0.00	0.00	210.00	210.00	0.00	0.00
4373	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	213.00	212.00	212.00	0.00	0.00	212.00	212.00	0.00	0.00
4382	FOND GARANTARE	0.00	105.00	105.00	105.00	0.00	0.00	105.00	105.00	0.00	0.00
441	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	640.00	500.00	0.00	140.00	640.00	640.00	0.00	0.00
4423	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	6 052.00	6 052.00	0.00	5 816.00	6 052.00	11 868.00	0.00	5 816.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	23 068.13	284 257.00	308 623.79	24 367.00	17 705.94	308 624.00	326 329.73	0.00	17 705.73

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	64 087.00	64 087.00	6 242.85	6 242.85	70 329.85	70 329.85	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	349 554.06	349 554.06	23 948.79	23 948.79	373 502.85	373 502.85	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	2 378.75	411 680.59	413 077.18	30 288.89	29 703.75	441 969.48	442 780.93	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	5 914.00	47 634.00	51 970.00	4 336.00	4 177.00	51 970.00	56 147.00	0.00	811.45
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	47 765.00	47 765.00	0.00	0.00	47 765.00	47 765.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	285 312.09	0.00	285 312.09	0.00	0.00	0.00	285 312.09	0.00	285 312.09	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	765 620.70	777 121.29	777 615.29	494.00	13 891.02	777 615.29	791 506.31	0.00	13 891.02
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	271 149.78	26 777.82	295 478.60	80.00	0.00	26 857.82	295 478.60	0.00	268 620.78
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	6 093.74	1 489.62	6 093.74	135.42	0.00	1 625.04	6 093.74	0.00	4 468.70
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	3 010.99	3 010.99	0.00	0.00	3 010.99	3 010.99	0.00	0.00
Total sume clasa 4		328 382.15	1 154 179.01	6 468 698.59	6 550 323.11	431 689.16	443 355.42	6 900 387.75	6 993 678.53	318 398.66	411 689.44
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	763 253.64	0.00	2 874 452.44	2 595 596.35	149 708.76	174 675.10	3 024 161.20	2 770 271.45	253 889.75	0.00
5311	CASA IN LEI	4 939.93	0.00	1 947 206.28	1 940 236.24	128 561.69	135 531.62	2 075 767.97	2 075 767.86	0.11	0.00
5328	ALTE VALORI	1 920.56	0.00	56 147.56	54 069.28	8 460.00	12 852.75	64 607.56	66 922.03	-2 314.47	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	16 010.64	16 010.64	2 295.62	2 295.62	18 306.26	18 306.26	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 842 620.20	1 842 620.20	127 699.00	127 699.00	1 970 319.20	1 970 319.20	0.00	0.00
Total sume clasa 5		770 114.13	0.00	6 736 437.12	6 448 532.71	416 725.07	453 054.09	7 153 162.19	6 901 586.80	251 575.39	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	5 982.25	5 982.25	761.18	761.18	6 743.43	6 743.43	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	526.47	526.47	0.00	0.00	526.47	526.47	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	19 660.71	19 660.71	2 291.99	2 291.99	21 952.70	21 952.70	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	8 729.65	8 729.65	3 336.95	3 336.95	12 066.60	12 066.60	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	129 369.85	129 369.85	23 364.89	23 364.89	152 734.74	152 734.74	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	73 434.32	73 434.32	8 074.94	8 074.94	81 509.26	81 509.26	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	168 780.79	168 780.79	11 783.24	11 783.24	180 564.03	180 564.03	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	5 585.00	5 585.00	0.00	0.00	5 585.00	5 585.00	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	3 655.71	3 655.71	0.00	0.00	3 655.71	3 655.71	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	129 938.00	129 938.00	11 003.00	11 003.00	140 941.00	140 941.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

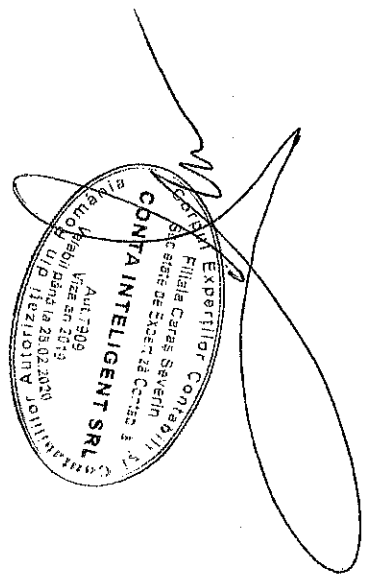
Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
523	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	12 023.50	12 023.50	380.43	380.43	12 403.93	12 403.93	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	88.65	88.65	9.32	9.32	97.97	97.97	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	830.45	830.45	0.00	0.00	830.45	830.45	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	8 056.67	8 056.67	549.04	549.04	8 605.71	8 605.71	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	3 283.94	3 283.94	263.55	263.55	3 547.49	3 547.49	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	110 812.49	110 812.49	18 864.88	18 864.88	129 677.37	129 677.37	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	49 450.00	49 450.00	0.00	0.00	49 450.00	49 450.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	636 073.00	636 073.00	58 833.00	58 833.00	694 906.00	694 906.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	42 660.00	42 660.00	3 710.00	3 710.00	46 370.00	46 370.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	5 123.40	5 123.40	8 850.00	8 850.00	13 973.40	13 973.40	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	17 235.00	17 235.00	1 571.00	1 571.00	18 806.00	18 806.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	6 459.28	6 459.28	292.75	292.75	6 752.03	6 752.03	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	3 259.29	3 259.29	0.00	0.00	3 259.29	3 259.29	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	37 885.85	37 885.85	3 762.38	3 762.38	41 648.23	41 648.23	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	6 052.00	6 052.00	5 816.00	5 816.00	11 868.00	11 868.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 484 956.27	1 484 956.27	163 521.54	163 521.54	1 648 477.81	1 648 477.81	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	1 756 651.95	1 756 651.95	111 639.98	111 639.98	1 868 291.93	1 868 291.93	0.00	0.00
709	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	75 315.28	75 315.28	12 858.63	12 858.63	88 173.91	88 173.91	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	5 366.41	5 366.41	35.20	35.20	5 401.61	5 401.61	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	1 489.62	1 489.62	135.42	135.42	1 625.04	1 625.04	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	4 565.29	4 565.29	0.00	0.00	4 565.29	4 565.29	0.00	0.00
7611	VEN. DIN ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI AFILATE	0.00	0.00	475.00	475.00	0.00	0.00	475.00	475.00	0.00	0.00

Balanta de verificare
01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	17.55	17.55	0.14	0.14	17.69	17.69	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 843 881.10	1 843 881.10	124 669.37	124 669.37	1 968 550.47	1 968 550.47	0.00	0.00
Totaluri:		4 926 670.47	4 926 670.47	22 624 110.68	22 624 110.68	1 321 073.63	1 321 073.63	23 945 184.31	23 945 184.31	3 932 327.85	3 932 327.85

Intocmit,
Conta Intelligent SRL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



PRESEDINTE DE SEDINTA,
MATECHES BOGDAN NICOLAE

CONTABIL SEVEN CABA,
SECRETAR



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru :

Entitate: PIETE RESITA SRL

Judetul: 11--CARAS-SEVERIN

Adresa: RESITA STR. P-TA 1 DECEMBRIE 1918 NR. 1A JUD. CARAS-SEVERIN TEL. 0255222015

Numar din registrul comertului: J11/322/2006

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

Activitatea preponderenta (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 31.12.2018 si confirma ca:

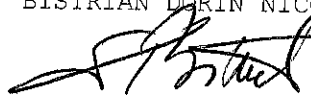
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

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



RAPORT DE GESTIUNE

**al administratorului privind rezultatele economico-financiare pe perioada
01.01.2018-31.12.2018
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. 10/2019 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/administrator, 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

Societatea Piete Resita SRL are sediul în localitatea Resita, str.P-ta 1 Decembrie 1918, nr. 1A, jud. Caras-Severin.

Societatea a luat ființă în anul 2006 conform prevederilor legii 31/1990 privind societățile comerciale și este înregistrată la Registrul Comertului sub nr. J11/322/2006, având CUI nr. 18588753, atribut fiscal RO.

Societatea își desfășoară activitatea pe raza Municipiului Resita.

Societatea Piete Resita SRL are un capital social de 2.530.461 lei împartit în 253.046 acțiuni, cu o valoare nominală pe acțiune de 10 lei.

Structura acționariatului la data de 31.12.2017 conform Registrului Comertului este:

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resita	99.9996
Prescom SA Resita	0.0004
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)	1.956.466	99%
Alte venituri	12.084	1%
Venituri totale	1.968.550	100%

Totalul cifrei de afaceri provine din activitatea de inchiriere.

In perioada analizata Piete Resita SRL a avut un numar mediu de salariati 23 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, din care 6 persoane TESA, 17 persoane de executie. In societatea salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 2.808 lei.

-nr.-

Structura personal	31.12.2017	31.12.2018
Total din care:	21	23
TESA	5	6
Productiv	16	17

La 31.12.2018 societatea are un numar de 22 angajati cu contract de munca si administrator societate cu contract de mandat.

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In anul 2017 societatea a fost administrata de d-nul Bistrian Dorin Nicolae in baza contractului de mandat. Serviciile de contabilitate au fost asigurate de societatea Conta Intelligent SRL.

CAP.III SITUATIA ACTIVELORE:

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	Valoarea reevaluada
Terenuri	418.990	
Construcții	486.549	
Instalații tehnice și masini	146.867	
Alte inst.,utilaje și mobilier	240.327	

In anul 2018 au fost avut loc urmatoarele modificari:

denumire	Sold la 01.01.2018	Intrari	iesiri	Sold la 31.12.2018
Instalații tehnice și masini	146.867	28.000	0	174.867

-lei

In ceea ce priveste disponibilitatile banesti acestea se prezinta astfel:

	2018/lei
Numerar la inceputul perioadei	768.194
Total la sfarsitul perioadei	251.576
Din care: Disponibil in cont curent	253.890
Numerar in casierie	0

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 2018 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 31.12.2017.

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

La inventarierea contului 5311- Casa nu s-au constatat diferente. Pe parcursul anului 2018, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus.

Contul 117 este afectat in cursul anului 2018 de 110.198 lei, suma ce provine din actiunea de dare in folosinta a a imobilului din Piata nord prin factura primita de la Consiliul Local – Serviciul pentru administrare patrimoniu.

Serviciile facturare nu sunt cheltuieli aferente anului fiscal 2018, sunt aferente perioadei 12.2015-05.2017 si din acest considerent am considerat ca nu trebuie sa fie afectata activitatea fiscala a anului 2018.

b) Situatia creantelor

La data de 31.12.2018 volumul creantelor inregistrate de societate este de 318.399 lei, din care:

Creante	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Cienti si conturi asimilate	43.070	31.573	31.573	-
Total creante comerciale nete	43.070	31.573	31.573	
Alte creante	0	1.513	1.513	
Debitori diversi- sporuri necuvenite	285.312	285.312	285.312	-
Total alte creante nete	285.312	285.312	285.312	-
Total creante nete	328.382	318.399	318.399	-

Suma de 285.312 lei - debitori diversi provine din sume ce urmeaza a fi incasate de la angajati si fosti angajati ca urmare a prejudiciilor si sporurilor necuvenite stabilite ca urmare a controlului Curtii de Conturi - proces pe rol.

CAP.IV SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2018 societatea a inregistrat datorii curente in suma de 141.973 lei datoriile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an.

Sume in clarificare in valoare de 268.621 lei sunt afectate de procesul existent pe rol in ceea ce priveste salariatii.

Datorii	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
	0	1	2	3
Furnizori si conturi asimilate	22.870	31.841	31.841	
Avansuri incasate clienti	3.131	3.131	3.131	
Total datorii comerciale	26.001	34.972	34.972	
Datorii bugetul statului	48.723	53.700	53.700	
Salarii si conturi asimilate	31.742	30.326	30.326	
Alte datorii curente	23.068	22.975	22.975	
Total datorii curente	103.533	141.973	141.973	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	1.036.770	268.621	268.621	
Total alte datorii	1.132.160	268.621	268.621	
TOTAL DATORII	1.158.161	410.594	410.594	

Suma de 268.621 lei inregistrata in contul 473 reprezinta operatiuni in clarificare - proces pe rol cu angajatii suma incerta la data bilantului.

CAP.V SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

In anul 2018 Piete Resita SRL a realizat venituri totale in suma de 1.968.550 lei si a avut cheltuieli totale in suma de 1.648.478 lei, rezultand un profit de 320.073 lei. Impozitul pe profit a fost in suma de 11.868 lei,

In anul 2018 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 1.956.466 lei a exercitiului financiar 2018 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 1.648.478 lei.

In anul 2018 societatea a inregistrat un profit net in valoare de 320.073lei .

Societatea a realizat urmatorii indicatori de performantă comparativ cu anul anterior:

Indicatori	2017	2018
Cifra de afaceri	1.859.015	1.956.466
Venituri din exploatare	39.271	11.592
Venituri financiare	16	493
Total venituri	1.898.302	1.968.551
Cheltuieli aferente exploatarei	1.264.958	1.633.351
Cheltuieli financiare	12.861	3.259
Total cheltuieli	1.277.819	1.636.610
Rezultat brut	620.483	331.941
Impozit pe profit/impozit pe venit	0	11.868
Rezultat net	620.483	320.073

În ceea ce privesc cheltuielile, au fost respectate prevederile legale și specifice ale activității iar valoarea acestora este de 1.648.478 lei.

În anul 2018 societatea a înregistrat un profit net în valoare de 320.073 lei.

Administratorul propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului astfel :

- 17.607 lei - rezerve legale(cf.Statut)
- 245.676 lei - acoperirea pierderilor anilor anteriori.

Totodată pentru profitul impozabil rămas s-a calculat și înregistrat impozit pe profit în valoare de 11.868 lei.

OBIECTIVE ALE ADMINISTRATORULUI PIETE RESITA S.R.L		
DENUMIREA INDICATORULUI	COEFICIENT DE	%
	PONDERARE	REALIZAT
Creante restante	20 %	10
Volumul de investitii	10 %	10
Cifra de afaceri	20 %	20
Noi surse de autofinantare	10 %	20
Cheltuieli servicii	10 %	0
Diminuarea platilor restante	20 %	15
Promovare,(prin targuri,expoizitii, diverse)	10 %	15
TOTAL OBIECTIVE REALIZATE		90

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%.

Realizarea obiectivelor administratorului pentru anul 2018, este in proportie de 90 %.
Datele de referinta din aceste studii de comparatii =RAPORT DE gestiune, privind rezultatele economico-financiare de pe anul 2018.

CAP.VI INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2018

In anul 2018 societatea Piete Resita SRL a fost dotata cu mijloace fixe in valoare de 28.000 lei, c/val a 5 vitrine frigorifice necesare activitatii curente. Societatea a fost dotata cu obiecte de inventar in valoare de 12.070 lei lei , obiecte de inventar puse in functiune.

Facem mentiunea ca in cursul anului 2018, societatea a achitat catre municipalitate datoria aferenta creditelor istorice in valoare de 765.621 lei.

La data de 31.12.2018 societatea nu mai are de achitat datorii la creditele istorice.

Societatea a incasat in anul 2018 dividende in valoare de 475 lei de la TERMO SERV CET SRL in calitate de actionar minoritar cu procent de 2% si un capital social de 6.000 lei.

CAP. VII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII

Societatea se afla in litigiu cu angajatii societatii pentru sporuri necuvenite, litigiu generat de control efectuat in anii anteriori de catre Curtea de Conturi .

CAP.VIII MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

In societate nu au intervenit modificari in structura actionariatului si nu au existat situatii de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2018.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si modelele prevazute de regulamentele in vigoare.

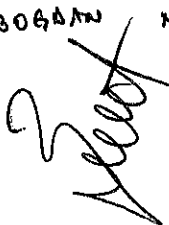
La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 10/2019 - 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 supunem spre aprobare Bilantul contabil, Contul de profit și pierderi, Raportul de gestiune al administratorului aferent anului 2019 precum și notele explicative și anexele atasate.

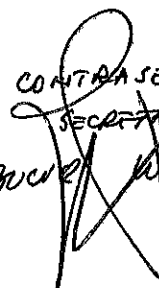
Administrator
BISTRIAN Dorin Nicolae




PREȘEDINTE DE ȘEȘINȚĂ
MANTCHESCU BOGDAN NICOLAE




CONTASINTEZA
SECRETAR
BUCUR MICHAIL CORNEA



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 31.12.2018

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 completărilor ulterioare și Ordinul nr. 10/2019 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

Inregistrările 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 2018 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 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 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 prudenței

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 depreciere 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 intangibilitatii exercitiului

Bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2017 corespunde cu bilanțul de inchidere al exercitiului financiar 2016 și în cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmand a fi facuta pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectari 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 facut nicio 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 semnificație

Orice element care are o valoare semnificativa a fost prezentat distinct în situațiile 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 semnificație :

- 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 situațiile 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 straina sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzacțiilor.

Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. 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.

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2017 si 31 decembrie 2018, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
LEU/EUR	4.6597	4.6581

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 facut la cost si au fost reevaluate la perioade care au asigurat prezentarea lor in situatiile finaciare la valoarea justa astfel:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluată	Diferenta existenta in rezerve
Terenuri	418.990		
Construcții	486.549		
Instalații tehnice și masini	146.867		
Alte inst.,utilaje și mobilier	240.327		

In anul 2018 au fost avut loc urmatoarele modificari:

-lei

denumire	Sold la 01.01.2018	Intrari	iesiri	Sold la 31.12.2018
Instalații tehnice și masini	146.867	28.000	0	174.867

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

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 scoas din evidența 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 evidentiata distinct veniturile din vanzare sau cele recuperate prin dezmenbrare, 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 în funcție de natura stocului.

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 deprecierea calculată.

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 31.12.2017	Sold 31.12.2018	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți și conturi asimilate	43.070	31.573	31.573	-
Total creante comerciale nete	43.070	31.573	31.573	
Alte creante	0	1.513	1.513	
Debitori diverși- sporuri necuvenite	285.312	285.312	285.312	-
Total alte creante nete	285.312	285.312	285.312	-
Total creante nete	328.382	318.399	318.399	-

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.

Investitii termen scurt	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018
	0	1
Actiuni detinute la entitatile afiliate	6.000	6.000
Total investitii pe termen scurt nete	6.000	6.000

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 prevazut 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, emisie 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 31.12.2018

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

Disponibilitati banesti in lei

	2018
Numerar la inceputul perioadei	768.194
Total la sfarsitul perioadei	251.576
Din care: Disponibil in cont curent	253.890

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 31.12.2017 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 efectuat 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 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
	0	1	2	3
Furnizori și conturi asimilate	22.870	31.841	31.841	
Avansuri încasate clienți	3.131	3.131	3.131	
Total datorii comerciale	26.001	34.972	34.972	
Datorii bugetul statului	48.723	53.700	53.700	
Salarii și conturi asimilate	31.742	30.326	30.326	
Alte datorii curente	23.068	22.975	22.975	
Total datorii curente	103.533	141.973	141.973	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele în clarificare	1.036.770	268.621	268.621	
Total alte datorii	1.132.160	268.621	268.621	
TOTAL DATORII	1.158.161	410.594	410.594	

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 rezultă 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 2.530.461 lei fiind detinut de astfel:

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resita	99.9996
Prescom SA Resita	0.0004
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 nedistribuibil.

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 01.01.2018	2018		Sold 31.12.2018
		Cresteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	123.846	17.607	0	141.453
Alte rezerve	0	0	0	0

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

În contabilitate, profitul sau pierderea sa stabilit cumulat de la începutul exercițiului financiar si 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 si 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.

Performanta financiara prin intermediul Contului de profit si pierdere

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

Societatea a recunoscut in contabilitate si prezentat in contul de profit si pierdere veniturile si 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 în lei

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2017	Realizat 2018
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	1.859.015	1.956.466
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.859.015	1.956.466
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	0	0
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	39.271	11.592
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	1.898.286	1.968.058
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	27.658	29.223
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	15.645	12.070
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	103.347	152.735
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	0	0
Reduceri comerciale primite (ct.609)		0	0

6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	664.766	774.055
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	512.369	741.276
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	152.397	32.779
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	33.753	41.648
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	33.753	41.648
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	0
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20	0	0
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	21	0	0
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	419.789	623.620
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	375.190	567.418
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	38.769	49.450
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	5.830	6.752
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	1.264.958	1.633.351
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	633.328	334.707
- Pierdere (30 - 09)	32		
EBE			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33	0	0
- din care, în cadrul grupului	34	0	0
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	35	0	475
- din care, în cadrul grupului	36	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	16	18
- din care, în cadrul grupului	38	0	0
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	39	0	0

VENITURI FINANCIARE - TOTAL (RD. 33+35+37+39)	40	16	493
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	12.861	3.259
- 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	12.861	3.259
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48		
- Pierdere (rd. 47-40)	49	12.845	2.766
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	50	1.898.302	1.968.551
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	51	1.277.819	1.636.610
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	52	620.483	331.941
- Pierdere (51-50)	53		
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	0	11.868
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	0	11.868
- 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	620.483	320.073
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60		

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

Destinația profitului/ acoperirea pierderilor	An 2018
Profit net de repartizat:	320.073
- alte rezerve	17.607
- dividende	-
Profit nerepartizat:	302.466
Pierdere din anii precedenti	245.676

Profitul net ramas a exercitiului financiar 2018 a fost reportat in exercitiul financiar urmator.

Principalii indicatori economico-financiari

Indicatori de lichiditate:

1. Indicatorul lichiditatii curente = active curente / datorii curente

$$2017: = 1.099.017 / 756.693 = 1,45$$

$$2018: = 573.347 / 144.007 = 3,98$$

Indicatorul lichiditatii imediate (testul acid) = active curente – stocuri / datorii curente

$$2017: = 1.099.017 - 1.143 / 756.693 = 1,45$$

$$2018: = 573.347 - 0 / 144.007 = 3,98$$

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

$$2018: = 31.573 / 1.956.466 \times 365 = 5,89$$

b. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = Sold mediu furnizori/ Cifra de afaceri x 365

$$2018 = 31.841 / 1.956.466 \times 365 = 5,94$$

c. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri/ Imobilizari corporale

$$2017: = 1.859.015 / 815.952 = 2,28$$

$$2018 = 1.956.466 / 802.304 = 2,44$$

d. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/ Total active

$$2017: = 1.859.015 / 1.920.969 = 0,97$$

$$2018: = 1.956.466 / 1.381.651 = 1,42$$

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

$$2017: = 633.344 / (756.713 + 401.469) = 0,55$$

$$2018 = 335.200 / (964.554 + 268.621) = 0,27$$

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

Informații referitoare la impozitul pe profit in lei

	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Venituri totale	1.898.302	1.968.551
Cheltuieli totale	1.277.819	1.636.610
Profit/pierdere contabila	620.483	331.941
Cheltuieli nedeductibile		5.517
Rezerva legala deductibila	31024	17.607
Profit / Pierdere fiscala	620.483	337.458
Pierdere acoperita din anii anteriori	620.483	245.676
Rata de impozitare	16%	16%
Impozit pe profit calculat	0	11.868
Diminuare impozit cu sponsorizarea		
Impozit pe profit datorat	0	11.868

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

Piața de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2017		An 2018	
	lei	%	lei	%
Activitate principala	1.859.015	100	1.956.466	100
Total	1.859.015	100	1.956.466	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferenta exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2018.

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 2018 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 societatii 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

-nr.-

Structura personal	31.12.2017	31.12.2018
Total din care:	21	23
TESA	5	6
Productiv	16	17

Cheltuieli cu salariații în lei	31.12.2017	31.12.2018
Cheltuieli cu salariile angajaților	512.369	741.276
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	152.397	32.779

Total

664.766 774.055

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 alte obligații referitoare la pensii.

Societatea nu are/ are active sau datorii contingente.

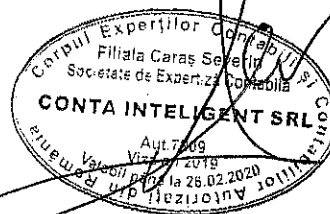
Societatea nu a/ a înregistrat elemente de venituri sau de cheltuieli care au o mărime sau o incidență excepțională.

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.

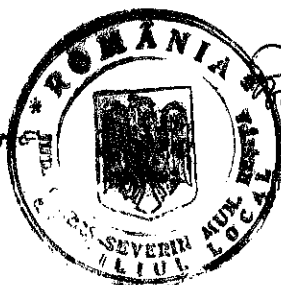
Administrator,
BISTRIAN Dorin Nicolae



Intocmit,
Conta Intelligent SRL



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
MATICHECU BOGDAN NICOLAE



SECRETAR
MATICHECU BOGDAN NICOLAE