

HOTĂRÂREA NR. 218
din 25.06.2020

privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a
Raportului administratorului, pe anul 2019, la PIETE REȘIȚA S.R.L.

Consiliul Local al Municipiului Reșița în calitate de acționar societar majoritar la PIETE REȘIȚA S.R.L., întrunit în ședința ordinară din 25.06.2020;

Având în vedere referatul de aprobare al domnului primar Ioan Popa cu nr. 39486/23.06.2020 și raportul de specialitate al Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate nr. 39487/23.06.2020., precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului Local;

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

Având în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local nr.315/2016 privind aprobarea Contractului de Mandat încheiat între PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul Bistriean Dorin Nicolae, Administrator unic la PIETE REȘIȚA S.R.L.;

Ținând seama de prevederile H.C.L. nr. 104/09.05.2017, privind desemnarea doamnei consilier local CHIVARI SILVIA MIHAELA ca reprezentant al Consiliului local al Municipiului Reșița în Adunarea Generală a Asociaților la societatea PIETE REȘIȚA S.R.L.;

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

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

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

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

Luând în considerare Ordonanța nr.64 din 30 august 2001, actualizată, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

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

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Raportul administratorului, pe anul 2019, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexelor, anexe ce fac parte integrantă din prezenta hotărâre, cu următorii indicatori economico-financiar: :

Total active circulante	863.887 lei
Cifra de afaceri	1.957.880 lei
Capital societate	2.530.461 lei
Profit brut 2019	17.306 lei
Profit net 2019	11.864 lei

Art. 2 – Se acordă mandat special doamnei consilier local Chivari Silvia Mihaela să voteze în Adunarea Generală a Asociaților la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2019 la PIETE REȘIȚA S.R.L.

Art. 3 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget, Finanțe-Contabilitate, administratorul unic al PIETE REȘIȚA S.R.L. și doamna consilier local Chivari Silvia Mihaela;

Art. 4 – Prezenta hotărâre se comunică:

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

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Hădrian Constantin POPESCU



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
Lucian Cornel BUCUR

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An

Semestru

Anul 2019

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

0787866897

Număr din registrul comerțului

J11/322/2006

Cod unic de înregistrare

1 8 5 8 8 7 5 3

Forma de proprietate

35-Societate cu răspundere limitată

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Interes public

Entități de
interes
public

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997
- ☐ 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 31.12.2019 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

950.057

Capital subscris

2.530.461

Profit/ pierdere

11.864

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele și prenumele

CONȚA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE ECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare

A 007909

Filiala Caras-Severin

CONȚA INTELIGENT SRL

Societate cu răspundere limitată

Viza an 2020

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

DA ☐ NU ☒

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

DA ☐ NU ☒Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	802.304	857.887
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.000	6.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	808.304	863.887
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	321.772	199.072
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	321.772	199.072
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	251.575	203.091
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	573.347	402.163
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	141.973	173.240
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	426.905	226.079
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.235.209	1.089.966
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	268.621	139.909
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	4.469	2.844
1. Subvenții pentru Investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	4.469	2.844
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	4.469	2.844
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (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 (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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	141.453	142.318
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	2.016.561
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				1.742.490
	SOLD C (ct. 121)	45	43	320.073
	SOLD D (ct. 121)	46	44	11.864
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	17.607	865
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	966.588	950.057
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	966.588	950.057

Suma de control F10 : 28426834 / 90855184

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

A 007909



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.956.466	1.957.880
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.956.466	1.957.880
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	11.592	22.072
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.625	1.625
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	1.968.058	1.979.952
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	29.223	40.155
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	12.070	14.661
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	152.735	142.693
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	774.055	900.221
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	741.276	863.388
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	32.779	36.833
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	41.648	49.177
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	41.648	49.177
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	623.620	817.795
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	567.418	723.000
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	49.450	67.109
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	6.752	27.686
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	1.633.351	1.964.702
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	334.707	15.250
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din Interes de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	475	2.051
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	18	5
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	493	2.056
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	3.259	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	3.259	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	2.056
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2.766	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.968.551	1.982.008
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	1.636.610	1.964.702
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	331.941	17.306
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	11.868	5.442
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	320.073	11.864
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 30832998 / 90855184

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele și prenumele

CONTA INTELLIGENT SRL

Semnătura

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organism profesional

A 007909

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	1		11.864
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		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 creditori		16	16		
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18		
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		20	19	22	24
Numarul efectiv de salariați exstenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	23	26
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	51.150
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)

		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**

		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informații

		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- 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	31.573	26.740
- 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 neincasate 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	3.710	13.792
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		1.001
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	3.710	12.791
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entităților 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 neincasate 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	158.540
- 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	158.540
- 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		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84		2.045
- în lei (ct. 5311)	94	85		2.045
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	253.890	203.815
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	253.890	203.815
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	406.332	308.886
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	34.972	24.810
- datoriile 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)	118	109		
- datoriile 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)	119	109a (309)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	30.626	41.085
Datoriile 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)	121	111	58.222	60.055
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	24.430	29.811
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	33.792	30.244
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	282.512	182.936
-decontări privind Interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		28.395
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (Instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	282.512	154.541

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	2.530.461	2.530.461
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132		
- părți sociale	146	133	2.530.461	2.530.461
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136		161.128
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	Col.1	Col.2
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	Col.3	Col.4
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		
- cu capital integral de stat	159	146		
- cu capital majoritar de stat	160	147	2.530.461	2.530.461
- cu capital minoritar de stat	161	148		

F30 - pag 7

- deţinut de regi autonome	162	149			
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150			
- deţinut de persoane fizice	164	151			
- deţinut de alte entităţi	165	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153			
- către instituţii publice centrale;	167	154			
- către instituţii publice locale;	168	155			
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158			
- către instituţii publice centrale	172	159			
- către instituţii publice locale	173	160			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituţii publice centrale	176	163			
- către instituţii publice locale	177	164			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.		Sume (lei)	
A		B		2019	
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)			
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organism 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 (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătit 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 lacului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datori 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 'datori 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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 cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

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	45.604			532.153
Instalatii tehnice si masini	08	174.867	23.749			198.616
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	240.327	12.609	41.754		211.182
Investitiile imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		68.402	45.604		22.798
Investitiile imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.320.733	150.364	87.358		1.383.739
III.Imobilizari financiare	17	6.000			X	6.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.328.187	150.364	87.358		1.391.193

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	189.902	19.049		208.951
Instalatii tehnice si masini	25	111.819	27.653		139.472
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	216.708	2.475	41.754	177.429
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	518.429	49.177	41.754	525.852
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	519.883	49.177	41.754	527.306

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 : 12273666 / 90855184

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

A 007909

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibilă".

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

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2020), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Conturi entitati mici

1011.SC(+).FIOS.R31

OK

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

-

+

Salv

Nota 1 - Active Imobilizate

31.12.2019

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 NX8125	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88
SISTEM INTEL (CONTA)	1 548.00	0.00	0.00	1 548.00	1 548.00	0.00	0.00	1 548.00
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	14 882.75	1 197.00	0.00	16 058.75
ACOPERIS P.RESITA N.	83 932.59	0.00	0.00	83 932.59	34 039.56	2 797.74	0.00	36 837.30
HALA LACTATE NORD	71 050.25	0.00	0.00	71 050.25	19 449.50	2 893.50	0.00	22 343.00
CABINA PAZA BUC.2	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00
MODUL MESE PIATA (10BUC)	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00
SPATIU ADMIN.AP.3(6,58mp)-SUD	3 271.00	0.00	0.00	3 271.00	1 314.27	118.82	0.00	1 431.09
SPATIU ADMIN.AP.4(172,32mp)-SUD	85 947.00	0.00	0.00	85 947.00	34 532.21	3 069.84	0.00	37 601.75
WC PUBLIC-SUD	30 292.00	0.00	0.00	30 292.00	9 723.71	1 095.92	0.00	10 820.63
SPATIU COM.(210,28mp)-NORD	119 300.00	0.00	0.00	119 300.00	47 933.30	4 280.72	0.00	52 194.02
SPATIU COM.(18,94mp)-NORD	10 745.00	0.00	0.00	10 745.00	4 317.41	383.76	0.00	4 701.17
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	8 998.98	782.52	0.00	9 781.50
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	33 481.83	1 318.17	0.00	34 800.00
BIROU ANEXA	31 832.09	0.00	0.00	31 832.09	9 480.94	1 081.04	0.00	10 521.98
CASUTE LEMN PRELUCRAT CU PERETE TERMOIZO	41 754.00	0.00	41 754.00	0.00	41 754.00	0.00	41 754.00	0.00
PANOURI PUBLICITARE	28 904.00	0.00	0.00	28 904.00	28 904.00	0.00	0.00	28 904.00
CENTRALA TERMICA	7 890.00	0.00	0.00	7 890.00	5 847.59	961.28	0.00	6 808.85
CAMERA SUPRAVEGHERE PIATA NORD	5 721.84	0.00	0.00	5 721.84	5 721.84	0.00	0.00	5 721.84
MASA PENTRU PIATA 1050/820/915 MM - 40 b	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00
MASA PENTRU PIATA (1050/820/915 MM - 30	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00
REPARATII SARPANTA PIATA RESITA NORD	14 288.03	0.00	0.00	14 288.03	14 288.03	0.00	0.00	14 288.03
VITRINA FRIGORIFICA JOY STATIC 200	28 440.80	0.00	0.00	28 440.80	17 183.02	7 110.18	0.00	24 293.20
DACIA LOGAN LAUREATE2 1.5 DCI 75CP	37 014.02	0.00	0.00	37 014.02	11 568.90	9 253.50	0.00	20 820.40
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
MASINA DE SPALAT PARDOSELI LAVOR DYNAMIC	0.00	6 050.00	0.00	6 050.00	0.00	378.09	0.00	378.09
VITRINA FRIGORIFICA WCH2.0/0.8	0.00	11 800.00	0.00	11 800.00	0.00	1 988.64	0.00	1 988.64
VITRINA FRIGORIFICA WCH	0.00	5 900.00	0.00	5 900.00	0.00	983.36	0.00	983.36
Hala centrala PS-reabilitare	0.00	45 603.74	0.00	45 603.74	0.00	2 171.80	0.00	2 171.80
AER CONDITIONAT INVERTER YAMATO18000BTU(	0.00	2 689.08	0.00	2 689.08	0.00	188.08	0.00	188.08
PACHET CAMERE DE SUPRAVEGHERE P-TA VECH.	0.00	9 920.00	0.00	9 920.00	0.00	206.66	0.00	206.66

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN, DORIN NICOLAE

Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2019

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
			În cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte active similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Produs în curs de execuție (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri afiate la terți (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienți (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontări în cadrul grupului și cu asociații (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diverși (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investițiilor financiare la societăți din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele și prenumele :

DISTRICIAN BOBIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele și prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2019

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat	1	11 864
- rezerva legala	2	865
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	10 999
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2019

Denumirea Indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 956 466	1 957 880
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	1 009 731	1 146 908
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	1 009 731	1 146 908
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	946 735	810 974
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	623 620	817 795
9. Alte venituri din exploatare	9	11 692	22 072
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	334 707	15 251

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitat



Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELLIGENT SRL

Calitatea :

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2019

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiate interese de participare dobandzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobandzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	26 740	26 740	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4262+431+436+437+4382)	8	1 001	1 001	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	8 118	8 118	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	4 675	4 675	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	158 540	158 540	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	199 072	199 072	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	199 072	199 072	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5198+5199)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+406)	25	24 810	24 810	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	72 807	72 807	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	22 156	22 156	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	6 177	6 177	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+461+462)	31	28 395	28 395	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	154 541	154 541	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	308 866	308 866	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	308 866	308 866	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIANE DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2019

Nota 6**Principii, politici si metode contabile**

Se vor prezenta:

- a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile, menționându-se:
- natura;
 - motivele;
 - evaluarea efectului asupra activelor și datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.
- c) Dacă valorile prezentate în situațiile financiare nu sunt comparabile, absența comparabilității trebuie prezentată în notele explicative, însoțită de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestora.
- e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de fabricație.
- f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale:
- elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;
 - valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;
 - tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;
 - modificările rezervei din reevaluare:
 - valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;
 - diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;
 - sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar, prezentându-se natura oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;
 - valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.
- g) Dacă activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal, suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate în notele explicative.
- h) Dacă valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului, valoarea acestei diferențe trebuie prezentată în notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele și prenumele :

BIS TRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitară

**Întocmit,**

Numele și prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2019

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

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

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitate



Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2019

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata penailor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
- rata dobanzii;
 - principalele clauze ale creditului;
 - suma rambursata pana la acea data;
 - obligatii viitoare de genul garantilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariatii:
- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
 - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
 - cheltuieli cu asigurările sociale;
 - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichidității curente	1	1.30
b) Indicatorul lichidității imediate	2	1.30
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de îndatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotație a stocurilor (număr de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotație a debitelor-clienți	7	4.99
d) Viteza de rotație a creditelor-furnizor	8	4.63
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	9	2.27
f) Viteza de rotație a activelor totale	10	1.55
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.02
b) Marja brută din vânzări	12	0.00

Administrator,

Numele și prenumele :

BISTRIAN CORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele și prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



Nota 10 - Alte Informatii

31.12.2019

Nota 10
Alte Informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitatii asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
 - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
 - impozitul pe profit ramas de platit.
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acestora pe segmente de activitati si pe pietele geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilanțului au o asemenea importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinta urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
 - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) In cazul unui leasing financiar, locatarul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
 - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenta urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
 - existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;
 - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
 - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
- n) Angajamentele sub forma garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatii afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
- p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele : BISTAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	CONTA INTELIGENT SRL
Calitatea :	22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	A 007909

Semnatura

Corpul Expertilor Contabili
Filiala Caraș-Severin
Societate de Expertiza Contabila
CONTA INTELIGENT S.R.L.
Aut. 7909
Viza an 2020
Valabil până la 28.02.2020
Prestator de servicii de expertiza contabila

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

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	141 453.00	0.00	141 453.00	0.00	865.00	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIREDERE NEACOP.	1 828 931.76	0.00	1 828 931.76	302 465.66	28 395.00	0.00	1 857 326.76	302 465.66	1 554 861.10	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	187 629.10	0.00	187 629.10	0.00	0.00	0.00	187 629.10	0.00	187 629.10	0.00
121	PROFIT SI PERDERE	0.00	320 072.66	2 068 086.51	2 161 387.16	194 127.01	140 693.40	2 260 216.52	2 302 080.56	0.00	11 864.04
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	17 607.90	0.00	17 607.00	17 607.00	965.00	0.00	18 472.00	17 607.00	865.00	0.00
Total sume clasa 1		2 034 167.86	3 000 755.97	4 130 257.37	5 162 143.13	223 387.01	141 558.40	4 353 644.38	5 303 701.53	1 743 355.20	2 683 412.35
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00
2111	TERENURI	418 990.00	0.00	418 990.00	0.00	0.00	0.00	418 990.00	0.00	418 990.00	0.00
212	CONSTRUCII	486 549.28	0.00	532 152.52	0.00	0.00	0.00	532 152.52	0.00	532 152.52	0.00
2131	ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	137 852.64	0.00	161 602.64	0.00	0.00	0.00	161 602.64	0.00	161 602.64	0.00
2133	MILLOAGE 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	252 935.87	41 754.00	0.00	0.00	252 935.87	41 754.00	211 181.87	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN-CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	68 401.87	45 603.74	0.00	0.00	68 401.87	45 603.74	22 798.13	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
2801	AMORT. CHELTUIELI OR-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	189 901.68	0.00	207 601.00	0.00	1 949.32	0.00	208 950.32	0.00	208 950.32
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	111 818.45	0.00	137 034.81	0.00	2 437.82	0.00	139 472.63	0.00	139 472.63
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	218 767.60	41 754.00	218 958.46	0.00	224.55	41 754.00	219 183.01	0.00	177 429.01
Total sume clasa 2		1 328 185.94	519 882.44	1 520 304.63	651 805.71	0.00	4 611.70	1 520 304.63	656 417.41	1 391 192.89	527 305.67
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	268.06	268.06	0.00	0.00	268.06	268.06	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	430.24	430.24	0.00	0.00	430.24	430.24	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	7 803.45	7 803.45	6 858.01	6 858.01	14 661.46	14 661.46	0.00	0.00
Total sume clasa 3		0.00	0.00	8 501.75	8 501.75	6 858.01	6 858.01	15 359.76	15 359.76	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 – 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401	FURNIZORI	0.00	31 641.07	1 148 882.24	1 216 810.07	119 876.40	98 057.94	1 268 867.64	1 314 868.01	0.00	24 810.40
409	FURNIZORI - DEBITORI	1 513.48	0.00	337.01	0.00	0.00	0.00	337.01	0.00	337.01	0.00
411	CLIENTI	31 573.08	0.00	2 428 765.75	2 381 955.49	158 614.68	168 885.29	2 586 580.43	2 548 846.78	28 738.65	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	3 130.89	0.00	3 130.89	3 130.89	0.00	3 130.89	3 130.89	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	30 626.00	879 786.90	919 038.08	83 611.22	84 853.00	963 317.22	1 003 892.00	0.00	40 674.78
423	PERSONAL - AJUTARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	2 153.00	2 153.00	468.78	889.00	2 611.78	3 022.00	0.00	410.22
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	128 800.00	128 800.00	9 200.00	9 200.00	135 800.00	135 800.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	0.00	6 278.00	6 278.00	468.00	468.00	6 744.00	6 744.00	0.00	0.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 890.00	0.00	4 890.00	0.00	0.00	0.00	4 890.00	0.00	4 890.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	17 466.00	219 044.00	240 138.00	21 084.00	21 458.00	240 138.00	261 598.00	0.00	21 458.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SAVATATE	0.00	8 984.00	86 908.00	95 900.00	8 394.00	8 393.00	95 300.00	103 693.00	0.00	8 393.00
438	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	1 571.00	19 684.00	21 662.00	1 888.00	1 911.00	21 562.00	23 473.00	0.00	1 911.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	2 153.00	1 986.00	888.00	888.00	3 022.00	2 021.00	1 001.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	5 816.00	19 374.00	19 374.00	0.00	- 8 118.00	19 374.00	11 258.00	8 118.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	17 705.78	254 922.00	274 225.62	19 314.00	18 375.04	274 236.00	292 610.86	0.00	18 375.06
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	89 110.33	89 110.33	8 070.15	8 070.15	87 180.48	97 180.48	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	345 606.72	345 606.72	28 445.58	28 445.58	372 051.30	372 051.30	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	811.45	434 623.71	434 997.26	34 453.46	33 186.22	468 077.17	468 183.48	883.69	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIALA	0.00	4 177.00	53 682.00	59 196.00	5 273.00	6 177.00	58 185.00	65 362.00	0.00	6 177.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	58 682.84	58 682.84	4 222.00	4 222.00	62 904.84	62 904.84	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28 385.00	0.00	28 385.00	0.00	28 385.00
461	DEBITORI DIVERSI	285 312.09	0.00	182 393.26	0.00	0.00	3 852.77	182 393.26	3 852.77	158 540.49	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	13 983.02	271 762.40	285 615.42	1 250.00	1 250.00	272 283.40	286 865.42	0.00	14 632.02
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	268 620.78	10 074.67	163 616.49	3 832.77	0.00	13 707.44	163 616.49	0.00	139 909.05
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENII PENTRU INVESTITII	0.00	4 458.70	1 489.58	4 468.70	135.42	0.00	1 624.98	4 468.70	0.00	2 843.72
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total suma clasa 4		318 388.86	411 689.44	6 641 519.26	6 753 432.43	509 629.15	514 836.99	7 151 348.41	7 268 288.42	185 627.84	312 548.85

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	253.886,75	0,00	2.481.417,80	2.225.277,98	173.524,07	225.846,11	2.654.941,97	2.451.126,99	203.814,88	0,00
5311	CASA IN LEI	0,11	0,00	2.083.241,72	2.071.518,84	146.563,89	156.241,54	2.229.805,61	2.227.760,38	2.045,23	0,00
5328	ALTE VALORI	-2.314,47	0,00	298.447,66	291.810,55	40.060,00	20.268,38	308.507,66	311.276,93	-2.768,27	0,00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0,00	0,00	29.672,89	29.672,89	1.261,54	1.261,54	30.934,43	30.934,43	0,00	0,00
581	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	1.898.120,00	1.898.120,00	152.376,00	152.376,00	2.050.496,00	2.050.496,00	0,00	0,00
Total sume clasa 5		251.575,39	0,00	6.790.900,17	6.515.800,16	483.785,50	555.994,57	7.274.685,67	7.071.584,73	203.090,94	0,00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0,00	0,00	6.581,95	6.581,95	420,12	420,12	7.002,07	7.002,07	0,00	0,00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0,00	0,00	928,55	928,55	0,00	0,00	928,55	928,55	0,00	0,00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0,00	0,00	23.701,46	23.701,46	8.521,69	8.521,69	32.223,15	32.223,15	0,00	0,00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0,00	0,00	7.803,45	7.803,45	6.858,01	6.858,01	14.661,46	14.661,46	0,00	0,00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0,00	0,00	132.384,98	132.384,98	10.307,88	10.307,88	142.692,86	142.692,86	0,00	0,00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0,00	0,00	101.752,86	101.752,86	9.572,52	9.572,52	111.325,38	111.325,38	0,00	0,00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0,00	0,00	222.425,41	222.425,41	18.908,39	18.908,39	241.331,80	241.331,80	0,00	0,00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0,00	0,00	5.643,97	5.643,97	0,00	0,00	5.643,97	5.643,97	0,00	0,00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00
621	CHELT.-CU COLABORATORII	0,00	0,00	148.664,00	148.664,00	12.464,00	12.464,00	161.128,00	161.128,00	0,00	0,00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0,00	0,00	7.416,69	7.416,69	355,57	355,57	7.772,26	7.772,26	0,00	0,00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0,00	0,00	1.455,40	1.455,40	0,00	0,00	1.455,40	1.455,40	0,00	0,00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0,00	0,00	291,23	291,23	0,00	0,00	291,23	291,23	0,00	0,00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0,00	0,00	6.486,28	6.486,28	612,40	612,40	7.098,68	7.098,68	0,00	0,00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0,00	0,00	3.520,02	3.520,02	340,25	340,25	3.860,27	3.860,27	0,00	0,00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	150.469,42	150.469,42	31.873,36	31.873,36	182.342,78	182.342,78	0,00	0,00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	0,00	61.970,41	61.970,41	5.139,00	5.139,00	67.109,41	67.109,41	0,00	0,00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0,00	0,00	739.749,00	739.749,00	72.489,00	72.489,00	812.238,00	812.238,00	0,00	0,00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0,00	0,00	46.780,00	46.780,00	4.370,00	4.370,00	51.150,00	51.150,00	0,00	0,00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI	0,00	0,00	6.981,42	6.981,42	7.950,00	7.950,00	14.931,42	14.931,42	0,00	0,00

Balanta de verificare

01.12.2019 – 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
646	PROTECTORIA SOCIALA	0.00	0.00	19 991.00	19 991.00	1 911.00	1 911.00	21 902.00	21 902.00	0.00	0.00
6581	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	11 522.97	11 522.97	1 304.00	1 304.00	12 826.97	12 826.97	0.00	0.00
6582	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	4 800.00	4 800.00	0.00	0.00	4 800.00	4 800.00	0.00	0.00
6583	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	5 822.86	5 822.86	4 236.12	4 236.12	10 058.97	10 058.97	0.00	0.00
6586	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	44 565.53	44 565.53	4 611.70	4 611.70	49 177.23	49 177.23	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA MOBILIZARILOR	0.00	0.00	13 658.00	13 658.00	-8 116.00	-8 116.00	5 442.00	5 442.00	0.00	0.00
681	CHELT. CUMPOZERUL PE PROFIT	0.00	0.00	1 776 016.85	1 776 016.85	194 127.01	194 127.01	1 970 143.86	1 970 143.86	0.00	0.00
Total sume clasa 6											
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	1 719 082.35	1 719 082.35	122 885.18	122 885.18	1 841 967.53	1 841 967.53	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	105 888.19	105 888.19	10 246.71	10 246.71	115 832.90	115 832.90	0.00	0.00
7561	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	2 110.41	2 110.41	441.98	441.98	2 552.37	2 552.37	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PE INVESTITII	0.00	0.00	1 489.56	1 489.56	135.42	135.42	1 624.98	1 624.98	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	10 911.13	10 911.13	6 983.46	6 983.46	17 894.59	17 894.59	0.00	0.00
7611	VEN. DIN AGTIUNI DETINUTE LA ENTRATI AFILATE	0.00	0.00	2 051.00	2 051.00	0.00	0.00	2 051.00	2 051.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBANZI	0.00	0.00	3.86	3.86	0.67	0.67	4.53	4.53	0.00	0.00
Total sume clasa 7											
Totaluri:		3 932 327.85	3 932 327.85	22 708 814.53	22 708 814.53	1 558 680.08	1 558 680.08	24 267 494.61	24 267 494.61	3 533 268.87	3 533 268.87

Intocmit, BISTRAN DOINA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil, Contia Intelligent SRL



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitate: PIETE RESITA SRL

Judetul: 11--CARAS-SEVERIN

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

Numar din registrul comertului: J11/322/2006

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: 18588753

Subsemnatul, BISTRIAN DORIN NICOLAE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 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
01.01.2019-31.12.2019
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. 3781/2019 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 Comerțului 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 31.12.2019 conform Registrului Comerțului 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)	1.957.880	99%
Alte venituri	24.128	1%
Venituri totale	1.982.008	100%

Totalul cifrei de afaceri provine din activitatea de inchiriere.

In perioada analizata Piete Resita SRL a avut un numar mediu de salariatii 24 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, din care 6 persoane TESA, 18 persoane de executie. In societatea salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 3.125 lei.

-nr.-

Structura personal	31.12.2018	31.12.2019
Total din care:	23	26
TESA	6	6
Productiv	17	20

La 31.12.2019 societatea are un numar de 26 angajati cu contract de munca si administrator societate cu contract de mandat.

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In anul 2019 societatea a fost administrata de d-nul Bistriean 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 reevaluată
Terenuri	418.990	
Construcții	532.153	
Instalații tehnice și mașini	198.616	
Alte Inst.,utilaje și mobilier	211.182	

In anul 2019 au fost avut loc urmatoarele modificari:

denumire	Sold la 01.01.2019	Intrari	Iesiri	Sold la 31.12.2019
Construcții	489.549	45.604		532.153
Instalații tehnice și mașini	174.867	23.749	0	198.616
Alte Inst.,utilaje și mobilier	240.327	12.609	41.754	211.182

In ceea ce priveste disponibilitatile banesti acestea se prezinta astfel:

	2019/lei
Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	253.890
Total la sfarsitul perioadei	205.860
Din care: Disponibil in cont curent	203.815
Numerar in casierie	2.045

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 2019 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 31.12.2019.

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 constat diferente. Pe parcursul anului 2019, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus.

Contul 117 este diminuat in anul 2019 cu suma de 28.395 lei, suma ce provine din distribuirea din profitul net a 50% din dividendele anului 2018 catre asociatul majoritar, Consiliul Local al Municipiului Resita.

b) Situatia creantelor

La data de 31.12.2019 volumul creantelor inregistrate de societate este de 185.617 lei, din care:

-lei-

Creante	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienti si conturi asimilate	31.573	26.740	26.740	-
Total creante comerciale nete	31.573	26.740	26.740	
Alte creante	1.513	337	337	
Debitori diversi- sporuri necuvenite, ch.telefonie	285.312	158.540	158.540	-
Total alte creante nete	285.312	158.540	158.540	-
	318.398	185.617	185.617	-

Suma de 158.540 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 in urma controlului Curtii de Conturi - procese pe rol.

Cu suma de 114.217,94 lei se diminueaza contul debitori diversi in anul 2019 deoarece instanta de judecata, prin sentintele definitive, a considerat ca nu sunt prejudicii sumele incasate de angajati si fosti angajati-sume stabilite ca urmare a controlului Curtii de Conturi in 2017.

CAP. IV SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2019 societatea a inregistrat datorii curente in suma de 173.240 lei datorile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an.

Sume in clarificare in valoare de 139.909 lei sunt afectate de procesul existent pe rol in ceea ce priveste salariatii.

Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
	0	1	2	3
Furnizori si conturi asimilate	31.841	24.810	24.810	
Avansuri incasate clienti	3.131	-	-	
Total datorii comerciale	34.972	24.810	24.810	
Datorii bugetul statului	53.700	47.157	47.157	
Salarii si conturi asimilate	30.326	41.085	41.085	
Alte datorii curente	22.975	22.075	22.075	
Total datorii curente	141.973	159.937	159.937	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	268.621	139.909	139.909	
Total alte datorii	268.621	139.909	139.909	
TOTAL DATORII	410.594	324.656	324.656	

Suma de 139.909 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 2019 Piete Resita SRL a realizat venituri totale in suma de 1.982.008 lei si a avut cheltuieli totale in suma de 1.964.702 lei, rezultand un profit de 11.864 lei. Impozitul pe profit a fost in suma de 5.442 lei,

In anul 2019 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 1.957.880 lei a exercitiului financiar 2019 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 1.964.702 lei.

In anul 2019 societatea a inregistrat un profit net in valoare de 11.864 lei .

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

Indicatori	2018	2019
Cifra de afaceri	1.956.466	1.957.880
Alte venituri din exploatare	11.592	22.072
Venituri financiare	493	2.056
Total venituri	1.968.551	1.982.008
Cheltuieli aferente exploatarei	1.633.351	1.964.702
Cheltuieli financiare	3.259	0
Total cheltuieli	1.636.610	1.964.702
Rezultat brut	331.941	17.306
Impozit pe profit/impozit pe venit	11.868	5.442
Rezultat net	320.073	11.864

In anul 2019 societatea a inregistrat un profit net in valoare de 11.864 lei .

Profitul a fost afectat in anul 2019 de sumele platite Consiliului Local al Municipiului Resita sub forma chiriilor pentru spatiul primit in administrare, acestea fiind in valoare de 241.332 lei.

Administratorul societatii **propune** spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor repartizarea profitului in valoare de 11.864 lei pe urmatoarele destinatii :

- 865 lei - rezerve legale(cf.Statut) - cont 1061
- 10.999 lei - alte rezerve – cont 1068.

Suma de 10.999 lei se propune a fi repartizat la alte rezerve, cont 1068 constituind sursa proprie de finantare in exercitiile financiare viitoare.

Pentru profitul brut s-a calculat si inregistrat impozit pe profit in valoare de 5.442 lei.

OBIECTIVE SI INDICATORI DE PERFORMANTA ALE ADMINISTRATORULUI PIETE RESITA SRL

REALIZAT 2019

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

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. DE PONDERARE	NIV INDIC. ANUAL	MOD REALIZARE	%
				REALIZAT	REALIZAT
1	Gradul de ocupare al spatilor comerciale de catre agentii economici	20 %	min 60%	96.00%	20
2	Gradul de recuperare a creantelor	5 %	min 70%	95.00%	5
3	Gradul de achitare a datoriilor catre bugetul de stat, local si fonduri speciale	20 %	100 %	100.00%	20
4	Incasari de la producatori particulari prezenti in pieta	10 %	100 %	100.00%	10
5	incasari de la agenti economici	10 %	100 %	97.00%	0
6	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comerciantilor privind comertul in pieta	15 %	100 %	100,00%	15
7	Numarul abaterilor constatate si sanctionate de catre institutiile abilitate ca urmare a nerespectarii unor prevederi legale privind asigurarea conditiilor de desfasurare a comertului in pieta din totalul notelor de constatare incheiate	10 %	max 20 %	100.00%	10
8	Procentul reclamatilor rezolvate din totalul reclamatilor justificate	10 %	min 90%	100.00%	10
TOTAL INDICATORI REALIZAT					90

A. TOTAL INDICATORI REALIZAT 2019=90%

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

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEFICIENT DE PONDERARE	MODUL DE REALIZARE	%
			REALIZAT	REALIZAT
1	Creante restante	20 %	diminuare 2%	20
2	Volumul de investitii	10 %	Crestere 2%	10
3	Cifra de afaceri	20 %	Crestere 7%	0
4	Noi surse de autofinantare	10 %	Crestere 22%	20
5	Cheltuieli cu servicii si utilitati (gaz,curent, apa, tel, paza, serv.	10 %	Diminuare 2%	0
6	Diminuarea platilor restante	20 %	Diminuare 3%	15
7	Promovare, (prin targuri, expozitii, diverse)	10 %	Crestere 6%	15
TOTAL OBIECTIVE REALIZATE				

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%

TOTAL GENERAL REALIZAT PE ANUL 2019, OBIECTIVE(A) SI INDICATORI(B) ESTE DE 85 %

Datele de referinta din aceste studii de comparatii = RAPORT DE gestiune, privind rezultatele economico-financiare de pe anul 2019, (BILANT)

CAP. VI INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2019

In anul 2019 societatea Piete Resita SRL a fost dotata cu mijloace fixe de natura echipamentelor tehnologice si mobilier, alte active corporale in valoare de 36.358 lei, si anume instalatie de aer conditionat, camere de supraveghere in punctele de lucru, 3 vitrine frigorifice, o masina de spalat pardosele, toate acestea fiind necesare activitatii curente.

In cursul anului 2019 societatea a executat lucrari in regie proprie la imobilele aflate in exploatare - Piata Sud si Piata Nord - in valoare de 45.604 lei, Aceste lucrari au fost receptionate in cursul anului majorind valoarea cladirilor cu aceasta suma. La finalul anului 2019 lucrarile in curs de executie si nereceptionate au o valoare de 22.798 lei.

In anul 2019 mijloacele fixe de natura mobilier, alte active au fost diminuate cu 41.754 lei, aceasta suma reprezentind casute amortizate integral, unele casate chiar sau valorificate in urma incendiului.

Societatea a fost dotata cu obiecte de inventar in valoare de 14.661 lei, obiecte de inventar puse in functiune.

La data de 31.12.2019 societatea nu are credite.

Societatea a incasat in anul 2019 dividende in valoare de 2.051 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 si alte debite, litigiu generat de controlul 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 31.12.2019.

Toate posturile inscise 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 intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 3781/2019 - 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 si pierderi, Raportul de gestiune al administratorului aferent anului 2019 precum si notele explicative si anexele atasate.

Administrator
BISTRIAN Dorin Nicolae



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'BISTRIAN Dorin Nicolae'. To the right of the signature is a circular company stamp. The stamp contains the text 'SOCIETATE COMERCIALA' at the top, 'PIETE RESTA SRL' in the center, and 'BUCURESTI, ROMANIA' at the bottom. There is also a small number '1' inside the stamp.

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

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.12.2019

Situațiile financiare ale PIETE RESITA SRL sunt întocmite în conformitate cu: **Legea contabilității 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și Ordinul nr. 3781/2019 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**

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

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

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

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

Prezentele notele 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 2019 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principii contabile

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

Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

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

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

Principiul continuității activității

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

Principiul permanentei 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, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității exercitiului

Bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2019 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar 2018 și în cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmând a fi făcută pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectări nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

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

Principiul necompensării

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

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

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

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

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

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

Principiul pragului de semnificație

Orice element care are o valoare semnificativă 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 determină 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 efectuează astfel:

a) Erorile aferente exercitiului curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere, prin stornarea operațiunilor eronate și înregistrarea corectă a operațiunilor.

b) Stornarea se efectuează prin înregistrarea operațiunilor inițiale în roșu (sau prin înregistrarea inversă) ;

c) Erorile aferente exercitiului precedent se corectează pe seama rezultatului reportat sau a contului de profit și pierdere, în funcție de semnificația erorii contabile. Pentru erorile aferente exercitiilor anterioare, conducerea compartimentului financiar-contabil informează consiliul de administrație cu privire la natura erorii, valoare, cauze etc. iar acesta decide asupra relevanței acestuia

d) Atunci când sunt făcute corectări ale erorilor contabile semnificative acestea vor fi prezentate în notele explicative la situațiile financiare menționându-se natura acestora precum și perioadele afectate de acestea.

Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („LEI”).
Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei.

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

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

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019, au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
LEU/EUR	4.6581	4.7793

Activele imobilizate

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

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

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-			
denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluată	Diferența existentă în rezerve
Terenuri	418.990	-	-
Construcții	532.153	-	-
Instalații tehnice și mașini	198.616	-	-
Alte inst., utilaje și mobilier	211.182	-	-

În anul 2019 au avut loc următoarele modificări:

denumire	Sold la 01.01.2019	Intrări	Ieșiri	Sold la 31.12.2019
Construcții	489.549	45.604		532.153
Instalații tehnice și mașini	174.867	23.749	0	198.616
Alte inst., utilaje și mobilier	240.327	12.609	41.754	211.182

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

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

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

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

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

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

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

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

Active circulante

Un activ se clasifică ca activ circulant atunci când:

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

În categoria activelor circulante se cuprind:

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

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

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

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

Evaluarea la iesire a stocurilor este facuta utilizand metoda FIFO.

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

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

Creante

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

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. 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 încheiat 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 sume 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 31.12.2018	Sold 31.12.2019	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți și conturi asimilate	31.573	26.740	26.740	-
Total creante comerciale nete	31.573	26.740	26.740	
Alte creante	1.513	337	337	
Debitori diverși- sporuri necuvenite	285.312	158.540	158.540	-
Total alte creante nete	285.312	158.540	158.540	-
Total creante nete	318.398	185.617	185.617	-

Investiții pe termen scurt

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

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

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

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

-lei-

Investitii termen scurt	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
Actiuni deținute la entitățile afiliate	6.000	6.000
Total investitii pe termen scurt nete	6.000	6.000

Casa și conturi la bănci

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

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

În bilanț soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile în valută sunt prezentate în lei la cursul BNR din 31.12.2019.

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

Disponibilități bănești în lei

	2019/lei
Disponibilități numerar și conturi la începutul perioadei	253.890
Total la sfârșitul perioadei	205.860
Din care: Disponibil în cont curent	203.815

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 31.12.2019 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 neplatite.

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 in lei:

Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
	0	1	2	3
Furnizori si conturi asimilate	31.841	24.810	24.810	
Avansuri incasate clienti	3.131	-	-	
Total datorii comerciale	34.972	24.810	24.810	
Datorii bugetul statului	53.700	47.157	47.157	
Salarii si conturi asimilate	30.326	41.085	41.085	
Alte datorii curente	22.975	22.075	22.075	
Total datorii curente	141.973	159.937	159.937	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	268.621	139.909	139.909	
Total alte datorii	268.621	139.909	139.909	
TOTAL DATORII	410.594	324.656	324.656	

Provizioanele

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

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

Provizioanele nu pot fi utilizate pentru ajustarea valorilor activelor.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

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

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

- dintr-un contract (în mod explicit sau implicit);
- din legislație; sau
- din alt efect al legii;
- prin stabilirea unei practici anterioare, prin politica scrisă a firmei sau dintr-o declarație suficient de specifică, entitatea a indicat partenerilor săi că își asumă anumite responsabilități;
- ca rezultat, entitatea a indus partenerilor ideea că își va onora acele responsabilități.

Capitaluri proprii

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

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

Capitalul este reprezentat de capitalul social și este de 2.530.461 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 evidențiate pe fiecare imobilizare corporală în parte și pe fiecare operațiune de reevaluare care a avut loc.

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

Rezerve legale și alte rezerve în lei

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

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

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

Rezerve	Sold 01.01.2019	2019		Sold 31.12.2019
		Cresteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	141.453	865	0	142.318
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 și sa determinat ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

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

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

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

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

Performanța financiară prin intermediul Contului de profit și pierdere

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

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

a) **veniturile** constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor;

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

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

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

CCP în lei

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2018	Realizat 2019
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	1.956.466	1.957.880
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.956.466	1.957.880
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	11.592	22.072
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	1.968.058	1.979.952
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	29.223	40.155
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	12.070	14.502
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	152.735	142.693
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	0	0
Reduceri comerciale primite (ct.609)		0	0

6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	774.055	900.221
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	741.276	863.388
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	32.779	36.833
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	41.648	49.177
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	41.648	49.177
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	623.620	817.795
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	567.418	723.000
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	49.450	67.109
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	6.752	27.686
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	1.633.351	1.964.702
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	334.707	15.250
- 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	475	2.051
- din care, în cadrul grupului	36	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	18	5
- 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	493	2.056
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	3.259	0
- din care, în cadrul grupului	45	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	3.259	0
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48		2.056
- Pierdere (rd. 47-40)	49	2.766	0
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	50	1.968.551	1.982.008
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	51	1.636.613	1.964.702
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	52	331.941	17.306
- Pierdere (51-50)	53		
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	11.868	5.442
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	11.868	5.442
- 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	320.073	11.864
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60		

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

Destinația profitului/ acoperirea pierderilor	An 2019
Profit net de repartizat:	11.864
- rezerve legale	865
- alte rezerve - propunere	10.999
Profit nerepartizat:	

Profitul net ramas a exercitiului financiar 2019 se propune a fi repartizat la alte rezerve, constituind sursa proprie de finantare in exercitiul financiar urmator.

Principalii indicatori economico-financiari

Indicatori de lichiditate:

1. Indicatorul lichiditatii curente = active curente / datorii curente

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

$$2019: = 402.163 / 173.240 = 2,32$$

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

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

$$2019: = 402.163 - 0 / 173.240 = 2,32$$

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

$$2019: = 26.740 / 1.957.880 \times 365 = 4.99$$

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

$$2019 = 24.810 / 1.957.880 \times 365 = 4.63$$

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

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

$$2019 = 1.957.880 / 857.887 = 2.28$$

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

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

$$2019: = 1.957.880 / 1.266.050 = 1,55$$

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 înainte de plată dobânzii / capital angajat

Capitalul angajat = Capitalul propriu + Datoriile pe termen lung

2018: = $335.200 / (966.588 + 268.621) = 0,27$

2019 = $38.682 / (950.057 + 139.909) = 0,035$

Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți.

Informații referitoare la impozitul pe profit în lei

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Venituri totale	1.968.551	1.982.008
Cheltuieli totale	1.636.610	1.964.702
Profit/pierdere contabilă	331.941	17.306
Cheltuieli nedeductibile	5.517	29.734
Rezerva legală deductibilă	17.607	865
Profit / Pierdere fiscală	337.458	38.682
Pierdere acoperită din anii anteriori	245.676	0
Rata de impozitare	16%	16%
Impozit pe profit calculat	11.868	6.189
Diminuare impozit cu sponsorizarea	-	747
Impozit pe profit datorat	11.868	5.442

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

Piața de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2018		An 2019	
	lei	%	lei	%
Activitate principală	1.956.466	100	1.957.880	100
Total	1.956.466	100	1.957.880	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferente exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

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 asociaților.

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2019 a fost realizată de Administrator, desemnat de Adunarea Generală a asociaților și își desfășoară activitatea în baza contractului de mandat.

Societatea acordă Indemnizație lunară și anuală administratorului.

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

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

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

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

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

d. Salariații -nr.-

Structura personal	31.12.2018	31.12.2019
Total din care:	23	26
TESA	6	6
Productiv	17	20

Cheltuieli cu salariații în lei	31.12.2018	31.12.2019
Cheltuieli cu salariile angajaților	741.276	863.388
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	32.779	36.833
Total	774.055	900.221

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,
BISTRICAN DORU NICOLAE



Intocmit,
Conta Intelligent SRL



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
POPESCU HADRIAN CONSTANTIN
HN



SECRETAR GENERAL
BUCUR LUCIAN CORNEL

