

**PROIECT DE HOTĂRÂRE**

**Privind aprobarea bilanțului contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2021 al SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L.**

Consiliul local al comunei Vlădești, județul Argeș, întrunit în ședința ordinară

Analizând referatul de aprobare nr. 2256 / 24.05.2022 întocmit de către primarul comunei Vlădești în calitate de inițiator și raportul de specialitate înregistrat sub nr. 2256 / 24.05.2022 întocmit de inspectorul cu atribuții în contabilitate din cadrul compartimentului financiar contabil, impozite și taxe, prin care se propune, spre aprobare, bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2021 al SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L.

Ținând cont de :

- Hotărârea nr. 11 / 22.02.2021 a Consiliului local Vlădești privind înființarea SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L. cu asociat unic COMUNA VLĂDEȘTI, subordonată Consiliului Local al Comunei Vlădești, cu obiectiv principal de furnizare și prestare a serviciului de alimentare cu apă, CAEN 3600-captarea, tratarea și distribuția apei.

- **HOTĂRÂREA nr. 28 / 28.05.2021 a Consiliului local Vlădești** privind gestiunea directă și delegarea gestiunii serviciului de alimentare cu apă din comuna Vlădești, județul Argeș firmei SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L și aprobarea organigramei și statului de funcții al acesteia

- Raportul administratorului SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L. la care comuna Vlădești este asociat unic;

Având în vedere temeiurile juridice, respectiv prevederile :

- Art. 194 alin. (1) lit. a) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- Art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

~ Art. 55 alin (1) și art. 56 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului nr. 82/2020 al Ministrului Finanțelor Publice 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;

- Actul Constitutiv al societății, cu modificările și completările ulterioare ;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. d) coroborat cu alin. (3) lit. e) și ale art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

**Art. 1.** Se aprobă bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2021 al societății SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L, prevăzut Anexa nr. 1 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art 2** . Se ia act de Raportul administratorului societății SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L , la data de 31.12. 2021, prevăzut Anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.3.** Prezenta hotărâre se comunica compartimentului financiar contabil impozite și taxe , administratorului societății SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L , precum și Institutiei Prefectului Județului Argeș și se afișează public prin grija secretarului general al comunei Vlădești

INIȚIATOR

PRIMAR,

Dică - Hristu Cristian



Data 24.05.2022

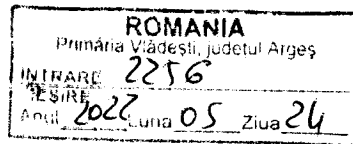
Avizat pentru legalitate

Secretar general,

Bebeșelea Magdalena

Cvorum necesar 7 voturi

Adoptată în ședință ordinară ,prin vot deschis , cu : \_\_\_ voturi pentru, \_\_\_ voturi împotriva , abțineri \_\_\_, din numărul total de 12 consilieri în funcție .



## REFERAT DE APROBARE

Prin cererea înregistrată la noi sub nr. 2256/24.05.2022, de către administratorul societății S.C. EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L prin care depune la noi situațiile financiare privind activitatea economico financiară pe anul 2021, bilanț contabil cu anexe, contul de profit și pierdere, raportul administratorului, întocmite de către S.C. NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL (firma de contabilitate) în baza contractului de prestari servicii nr. 97 din data de 29.05.2021, în baza Legii nr.82/1991, republicata cu modificările și completările ulterioare, ORDIN Nr. 85/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

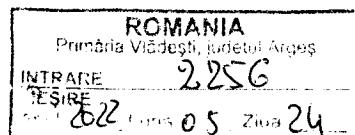
Potrivit Raportului Administratorului la data de 31.12.2021, rezulta ca societatea Edilitare Vladesti S.R.L, a avut o pierdere de 62.141,02 lei, care urmeaza a fi recuperată în anii urmatori din profiturile preconizate a se realiza.

PRIMAR,  
DICĂ-HRISTU CRISTIAN

Aprob,

Primar,

Dică-Hristu Cristian



## RAPORT DE SPECIALITATE

Compartimentul financiar-contabil, prin Hotărârea Consiliului Local nr. 11/22.02.2021, s-a aprobat înființarea societății S.C. Edilitare Vlădești S.R.L, cu asociat unic Comuna Vlădești, subordonată Consiliului Local al Comunei Vlădești, județul Argeș.

În conformitate cu prevederile Legea contabilității nr. 82 /1991 republicată cu modificările și completările ulterioare ale OMFP Nr. 85/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Ordin nr.26/2013 privind Înt[r]irea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, actualizată;

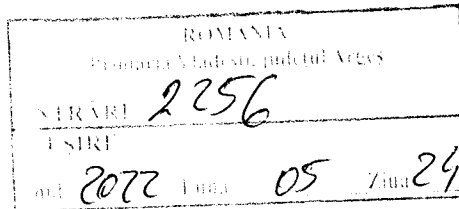
Consiliul Local al Comunei Vlădești județul Argeș, aprobă situațiile financiare depuse de administratorul societății S.C. EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L.

Legalitatea și corectitudinea situațiilor financiare anuale aparține Administratorului societății și S.C. NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM, care le-a întocmit.

Întocmit,

Inspector principal, Ungureanu Marcela

EDILITARE VLADESTI SRL  
J03/576/2021, CUI 43863269  
Vladesti, str Principala, 143, cam 4, Ag

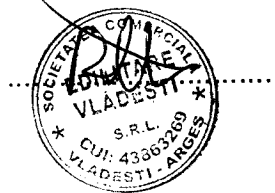


Nr 5/06.05.2022

Catre Consiliul Local al Comunei Vladesti,

Va solicitam introducerea pe ordinea de zi a sedintei ordinare a Consiliului Local al Comunei Vladesti din luna mai 2022 aprobarea bilantului si a situatiilor financiare anexate prezentei aferent anului 2021 pentru SC EDILITARE VLADESTI SRL

Administrator  
RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN



**EDILITARE VLADESTI SRL**

**CUI - \_43863269**

NR. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

*Handwritten signature*

**PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ACTIONARILOR/ASOCIATILOR**

Incheiat azi \_\_\_\_\_

**Asociatii** EDILITARE VLADESTI SRL, intruniti azi \_\_\_\_\_, au pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea **modului de repartizare a profitului net** pe anul 2021;
2. **Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere** pe anul 2021.

**Asociatii/Actionarii:**

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

au hotarat ca **PIERDEAREA** inregistrat de societate in anul 2021, in suma de \_\_\_\_\_62141.02 lei sa fie recuperata din profiturile urmatoarelor 5 ani..

**Asociatii** au aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2021 (in conformitate cu OMFP 85/2022 - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice – DGRFP/AJFP).

In conformitate cu legislatia in vigoare si cu regulamentul de ordine interioara contabila al societatii, am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimonial societatii si am constatat ca acestea *nu au fost inregistrate diferite fata de situatia scriptica* pe parcursul anului financiar 2021. Odata cu aceste constatari s-a efectuat si inventarierea marfurilor aflate pe stoc, reiesind din aceasta ca *datele scriptice inregistrate in contabilitatea societatii corespund cu constatările faptice* efectuate pe teren.

**Orizontul**  
dacă  
este cazul:

Sucursala  
 GIE - grupuri de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 100.000

Entitatea EDILITARE VLADESTI SRL

Adresa

Județ Arges Sector Localitate VLADESTI  
Strada Nr. 143 Bloc Scara Ap. 4 Telefon 0749664119

Număr din registrul comerțului J3/576/2021 Cod unic de inregistrare 4 3 8 6 3 2 6 9  
Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3600 Captarea, tratarea și distribuția apei  
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

**Situatii financiare anuale**

( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

**Raportări anuale**

Entități mijlocii/mari/entități de interes public  
 Entități mici  
 Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991  
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii  
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	37.859
Capital subscris	100.000
Profit/ pierdere	-62.141

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NEW FIOSCAL SOLUTIONS TEAM SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

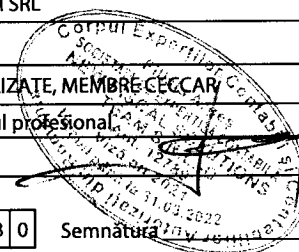
Nr.de inregistrare in organismul profesional

12789/2017

CIF/ CUI membru CECCAR

3 7 6 5 8 8 8 0

Semnătura



Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

# BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		8.944.657
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17		8.944.657
<b>I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25		8.944.657
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		18.641
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		245
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30		18.886
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31		
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 187)	34	34		500
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36		500
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40		30.643
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41		50.029
<b>V. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		2.639
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		8.954.188
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53		8.956.827
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54		-8.906.798
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55		37.859
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	0	100.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95		
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97		
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98		62.141
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	0	37.859
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	0	37.859

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Semnătura



## INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEW FIOSCAL SOLUTIONS TEAM SRL

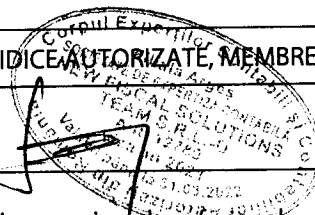
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12789/2017



Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	0	74.900
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02		74.900
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de immobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		2.025
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>76.925</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17		21.475
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18		9.174
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19		28.428
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22		64.972
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23		63.541
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24		1.431
10.a) Ajustări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale	26	25		

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26		
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31		15.018
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32		14.868
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33		150
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37		
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din registru general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> <b>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42		139.067
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	62.142
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47		1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52		1
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	1
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	0	76.926
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63		139.067
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	62.141
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	62.141

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Semnătura



## INTOCMIT,

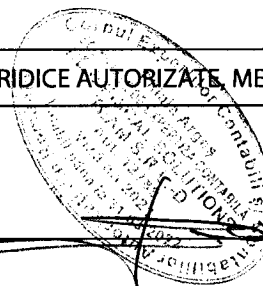
Numele si prenumele

NEW FIOSCAL SOLUTIONS TEAM SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12789/2017

Formular  
VALIDAT

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		62.141	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0		0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19			3	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			3	
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	22			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	

<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente	53	46a (320)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		245
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84		5.928
- în lei (ct. 5311)	99	85		5.928
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		24.713
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88		24.713
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95		8.956.827
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		8.944.657
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		2.639
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110		5.693
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111		3.838
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		3.249
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		589
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		100.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133		100.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),</b>	160	141	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
				✓		✓

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142		100,00		100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143		100,00		100,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144		100,00		100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145		100,00		100,00
- cu capital integral de stat	165	146		100,00		100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147		100,00		100,00
- cu capital minoritar de stat	167	148		100,00		100,00
- deținut de regii autonome	168	149		100,00		100,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150		100,00		100,00
- deținut de persoane fizice	170	151		100,00		100,00
- deținut de alte entități	171	152		100,00		100,00
			Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de	185	165a				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>.IX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

F30 - pag.9

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRI

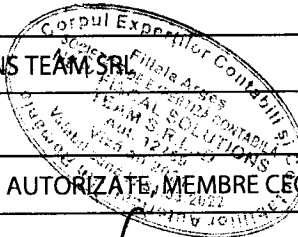
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECGAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12789/2017



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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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

# SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru nobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07		8.944.657			8.944.657
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>		8.944.657			8.944.657
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>		8.944.657			8.944.657

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Menajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>				
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>				



# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
>nstructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	49	47				

Numele si prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

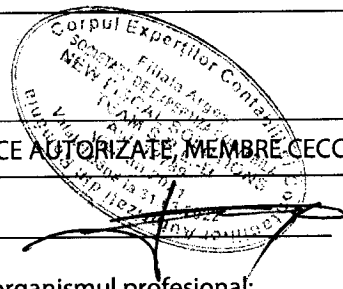
Numele si prenumele

NEW FIOSCAL SOLUTIONS TEAM SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12789/2017

## ATENȚIE!

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

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

## A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+ )F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

**Balanta de verificare luna Decembrie 2021**

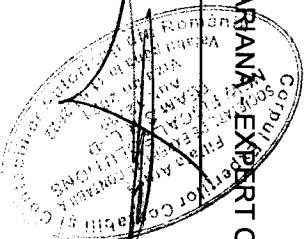
Simbol cont.	Denumire cont.	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 1</b>											
101	Capital	0,00	0,00	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00	100.000,00	200.000,00	0,00	100.000,00
101.01	Capital subscris neva	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
101.02	Capital subscris varse	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
121	Profit sau pierdere	0,00	0,00	122.036,43	59.321,45	17.030,14	17.604,10	139.066,57	76.925,55	62.141,02	0,00
167	Alte imprumuturi si da	0,00	0,00	0,00	8.944.657,31	0,00	0,00	0,00	8.944.657,31	0,00	8.944.657,31
<b>Total clasa 1</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>222.036,43</b>	<b>9.203.978,76</b>	<b>17.030,14</b>	<b>17.604,10</b>	<b>239.066,57</b>	<b>9.221.582,86</b>	<b>62.141,02</b>	<b>9.044.657,31</b>
<b>Clasa 2</b>											
212	Constructii	0,00	0,00	8.944.657,31	0,00	0,00	0,00	8.944.657,31	0,00	8.944.657,31	0,00
<b>Total clasa 2</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.944.657,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.944.657,31</b>	<b>0,00</b>	<b>8.944.657,31</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 3</b>											
302	Materiale consumabile	0,00	0,00	34.103,82	16.890,80	1.428,00	0,00	35.531,82	16.890,80	18.641,02	0,00
302.01	Materiale auxiliare	0,00	0,00	5.236,00	5.236,00	1.428,00	0,00	6.664,00	5.236,00	1.428,00	0,00
302.04	Piese de schimb	0,00	0,00	28.867,82	11.654,80	0,00	0,00	28.867,82	11.654,80	17.213,02	0,00
303	Materiale de natura ot	0,00	0,00	10.018,88	10.018,88	0,00	0,00	10.018,88	10.018,88	0,00	0,00
<b>Total clasa 3</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.122,70</b>	<b>26.909,68</b>	<b>1.428,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.550,70</b>	<b>26.909,68</b>	<b>18.641,02</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 4</b>											
401	Furnizori	0,00	0,00	61.977,41	80.914,16	25.329,68	9.031,89	87.307,09	89.946,05	0,00	2.638,96
409	Furnizori - debitori	0,00	0,00	11.608,90	2.018,13	9.335,48	18.681,24	20.944,38	20.699,37	245,01	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt. d	0,00	0,00	11.608,90	2.018,13	9.335,48	18.681,24	20.944,38	20.699,37	245,01	0,00
411	Clieni	0,00	0,00	57.295,50	57.295,50	17.604,10	17.604,10	74.899,60	74.899,60	0,00	0,00
411.01	Clieni	0,00	0,00	57.295,50	57.295,50	17.604,10	17.604,10	74.899,60	74.899,60	0,00	0,00
421	Personal - salarii dato	0,00	0,00	48.572,00	54.265,00	9.276,00	9.276,00	57.848,00	63.541,00	0,00	5.693,00
431	Asigurari sociale	0,00	0,00	15.757,00	19.006,00	3.249,00	3.249,00	19.006,00	22.255,00	0,00	3.249,00
431.05	Contributia de asigura	0,00	0,00	11.282,00	13.572,00	2.320,00	2.320,00	13.572,00	15.892,00	0,00	2.320,00
431.06	Contributia de asigura	0,00	0,00	4.505,00	5.434,00	929,00	929,00	5.434,00	6.363,00	0,00	929,00
436	Contributia asigurator	0,00	0,00	1.013,00	1.222,42	209,00	209,00	1.222,00	1.431,42	0,00	209,42
444	Impozitul pe venituri d	0,00	0,00	1.584,00	1.918,00	334,00	334,00	1.918,00	2.252,00	0,00	334,00
446	Alte impozite, taxe si v	0,00	0,00	57,04	114,59	47,28	35,11	104,32	149,70	0,00	45,38
446.04	TAXE ANRSC	0,00	0,00	57,04	114,59	47,28	35,11	104,32	149,70	0,00	45,38
448	Alte datorii si creante	0,00	0,00	7.375,00	7.375,00	3.792,00	3.792,00	11.167,00	11.167,00	0,00	0,00
448.02	Alte creante privind bu	0,00	0,00	7.375,00	7.375,00	3.792,00	3.792,00	11.167,00	11.167,00	0,00	0,00
455.01	Sume datorate action	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
455.01	Actionar/asociati - co	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
456	Decontari cu actionari	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
473	Decontari din operatiu	0,00	0,00	0,00	0,00	499,98	0,00	499,98	0,00	499,98	0,00
<b>Total clasa 4</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305.439,85</b>	<b>324.328,80</b>	<b>69.676,52</b>	<b>62.212,34</b>	<b>375.116,37</b>	<b>386.541,14</b>	<b>744,99</b>	<b>12.169,76</b>
<b>Clasa 5</b>											
512	Conturi curente la bar	0,00	0,00	181.361,72	146.273,21	21.242,10	31.616,32	202.603,82	177.889,53	24.714,29	0,00
512.01	Conturi la banci in lei	0,00	0,00	153.464,72	118.376,21	15.548,10	25.923,32	169.012,82	144.299,53	24.713,29	0,00
512.01	CONT CURENT BCR	0,00	0,00	153.464,72	118.376,21	15.548,10	25.923,32	169.012,82	144.299,53	24.713,29	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		R. precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final									
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit								
512.05	Sume in curs de deco	0,00	0,00	27.897,00	27.897,00	5.694,00	5.693,00	33.591,00	33.590,00	1,00	0,00								
531	Casa	0,00	0,00	61.756,50	57.884,06	17.556,00	15.500,00	79.312,50	73.384,06	5.928,44	0,00								
531.01	Casa in lei	0,00	0,00	61.756,50	57.884,06	17.556,00	15.500,00	79.312,50	73.384,06	5.928,44	0,00								
581	Viramente interne	0,00	0,00	57.676,00	57.676,00	15.706,27	15.706,27	73.382,27	73.382,27	0,00	0,00								
<b>Total clasa 5</b>		<b>0,00</b>		<b>300.794,22</b>		<b>261.833,27</b>		<b>54.504,37</b>		<b>62.822,59</b>		<b>355.298,59</b>		<b>324.655,86</b>		<b>30.642,73</b>		<b>0,00</b>	
<b>Clasa 6</b>																			
602	Cheltuieli cu materiale	0,00	0,00	20.888,61	20.888,61	585,96	585,96	21.474,57	21.474,57	0,00	0,00								
602.01	Cheltuieli cu materiale	0,00	0,00	5.236,00	5.236,00	0,00	0,00	5.236,00	5.236,00	0,00	0,00								
602.02	Cheltuieli privind com	0,00	0,00	1.550,12	1.550,12	99,96	99,96	1.650,08	1.650,08	0,00	0,00								
602.04	Cheltuieli privind piese	0,00	0,00	12.499,70	12.499,70	486,00	486,00	12.985,70	12.985,70	0,00	0,00								
602.08	Cheltuieli privind alte	0,00	0,00	1.602,79	1.602,79	0,00	0,00	1.602,79	1.602,79	0,00	0,00								
603	Cheltuieli privind mate	0,00	0,00	9.173,98	9.173,98	0,00	0,00	9.173,98	9.173,98	0,00	0,00								
605	Cheltuieli privind ener	0,00	0,00	23.629,86	23.629,86	4.797,66	4.797,66	28.427,52	28.427,52	0,00	0,00								
622	Cheltuieli privind com	0,00	0,00	59,50	59,50	0,00	0,00	59,50	59,50	0,00	0,00								
627	Cheltuieli cu serviciile	0,00	0,00	648,55	648,55	112,41	112,41	760,96	760,96	0,00	0,00								
628	Alte cheltuieli cu servi	0,00	0,00	12.033,92	12.033,92	2.014,00	2.014,00	14.047,92	14.047,92	0,00	0,00								
635	Cheltuieli cu alte impo	0,00	0,00	114,59	114,59	35,11	35,11	149,70	149,70	0,00	0,00								
641	Cheltuieli cu salariile p	0,00	0,00	54.265,00	54.265,00	9.276,00	9.276,00	63.541,00	63.541,00	0,00	0,00								
646	Cheltuieli privind conti	0,00	0,00	1.222,42	1.222,42	209,00	209,00	1.431,42	1.431,42	0,00	0,00								
<b>Total clasa 6</b>		<b>0,00</b>		<b>122.036,43</b>		<b>17.030,14</b>		<b>17.030,14</b>		<b>139.066,57</b>		<b>139.066,57</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			
<b>Clasa 7</b>																			
704	Venituri din servicii pre	0,00	0,00	57.295,50	57.295,50	17.604,10	17.604,10	74.899,60	74.899,60	0,00	0,00								
704.01	SERVICII DISTRIBUTI	0,00	0,00	55.495,50	55.495,50	17.604,10	17.604,10	73.099,60	73.099,60	0,00	0,00								
704.02	SERVICII BRANSARI	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00								
758	Alte venituri din explo	0,00	0,00	2.025,23	2.025,23	0,00	0,00	2.025,23	2.025,23	0,00	0,00								
758.03	Venituri din vanzarea	0,00	0,00	2.025,23	2.025,23	0,00	0,00	2.025,23	2.025,23	0,00	0,00								
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,72	0,72	0,00	0,00	0,72	0,72	0,00	0,00								
<b>Total clasa 7</b>		<b>0,00</b>		<b>59.321,45</b>		<b>17.604,10</b>		<b>17.604,10</b>		<b>76.925,55</b>		<b>76.925,55</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>		<b>9.998.408,39</b>		<b>9.998.408,39</b>		<b>177.273,27</b>		<b>177.273,27</b>		<b>10.175.581,66</b>		<b>10.175.581,66</b>		<b>9.058.827,07</b>		<b>9.058.827,07</b>	

ADMINISTRATOR



Intocmit de: TOADER MARIANA EXPERT CONTABIL



# DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

EDILITARE VLADESTI SRL

Judetul: ARGES

Adresa: localitatea VLADESTI, STR PRINCIPALA, NR 143, CAM 4

Numar din registrul comertului: J\_03\_\_\_/576/2021\_\_\_

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata (inlocuiti conform nomenclator)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): \_\_3600

CAPTAREA, TRATAREA SI DISTRIBUTIA APEI

Cod de identificare fiscala: 43863269

Administratorul societatii, RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma ca:

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

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnaturi



Declaratia scrisă a persoanelor prevăzute la art. 10 alin. (1) din Legea Contabilității, prin care își asumă răspunderea pentru întocmirea situatiilor financiare anuale.

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**LA DATA DE 31.12.2021**

EDILITARE VLADESTI SRL, cu sediul in Vladesti, str Principala, nr 143, cam 4, Arges, CUI 43863269 J03/576/2021 a desfășurat in anul 2021 activitate in domeniul distributiei apei, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- ...76925.55..... lei;
- cheltuieli totale	- ...139066.57... lei;
- Pierdere bruta	- ...62141.02 lei;
- impozit pe veniturile microintreprinderilor	- ..... lei;
- impozit pe profit	- ..... lei;
- Pierdere bruta	- .....62141.02..... lei;

Pierdere neta din anul 2021 in suma de 62141.02 lei, urmeaza a fi recuperata in anii urmatiori, di profitrurile preconizate a se realiza

***Dezvoltarea societatii***

Dezvoltarea previzibila a entitatii – *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut.*

***Riscuri posibile***

*Riscul de piata* : expunerea societatii la acest risc este atenuata de existent bunei colaborari intre SC Apa Canal Valea Doamnei SRL si principalii furnizori.

*Riscul de lichiditate*: este redus datorita politicii pentru termenele de plata la furnizori si termenele de incasare la client

*Risc de credit comercial* : se manifesta intr-o proportie foarte redusa datorita existentei contractelor ferme intre parteneri si solicitarii platii la termen.

***Principiul continuitatii activitatii***

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale OMFP 85/2022 - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ADMINISTRATORI,





## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

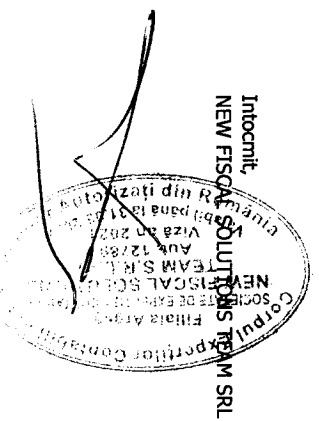
Denumirea elementului de imobilizare (*)	Valoare brută (**)							
	1	2	3	4 = 1+2+3	5	6	7	8 = 5+6-7
	Sold la începutul exercitiului financiar	Gerente (***)	Costuri transferate si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la începutul exercitiului financiar	Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar	Reduceri - du rețineri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
<b>Imobilizari necorporale</b>	0							
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0		0	0	0
Alte imobilizari	0	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri		0	0	0				
Constructii		8,944,657	0	8,944,657			0	0
Instalatiile tehnice si masini			0	0				0
Alte instalatii, utilitatile si mobilier			0	0				0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0			0	0
Active biologice productive	0			0				0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari financiare</b>								
	0							
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

lei

In ceea ce priveste amortizarea societatea aplica NORMA 29/12/1997 AFERENTE LG 15/1994, ART 15

administratori

BETEVOL POPESCU IOAN BOGDAN

Intocmit,  
NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2021**

Denumirea provizionului (*)	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri (**)		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
		lei		
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

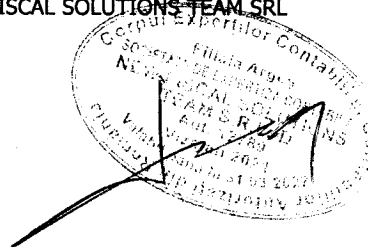
\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului .2021



Intocmit,  
NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL




## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2021**

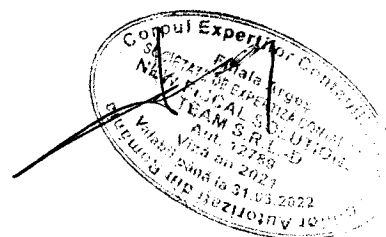
Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta		74,900
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>0</b>	<b>139,067</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza		139,067
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>0</b>	<b>-64,167</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)		
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare		2,026
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>0</b>	<b>-62,141</b>

ADMINISTRATORI

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN



Intocmit,  
NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL



**Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa**

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2020 (lei)	31.12.2021 (lei)
Instituti bancare		
Instituti de leasing		
<b>TOTAL</b>		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2020 (lei)	31.12.2021 (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		0
<b>TOTAL</b>		0

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.2020 (lei)	31.12.2021 (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
<b>TOTAL</b>		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen ing:	31.12.2020 (lei)	31.12.2021 (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
<b>TOTAL</b>		

LA DATA DE 31.12.2022  
SOCIETATE ARE IN  
CUSTODIE  
CONSTRUCTII IN  
VALOARE DE 8944657  
LEI

## **Nota 6: Principii si politici contabile**

### **6.1 Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2021 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

***Principiul continuitatii activitatii*** - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

***Principiul permanentei metodelor*** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

***Principiul prudentei*** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

***Principiul independentei exercitiului*** - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

***Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv*** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

***Principiul intangibilitatii exercitiului*** - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

***Principiul referitor la necompensari*** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1752/2005 ( OMFP 1752/2005).

***Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului*** - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

***Principiul referitor la pragul de semnificatie*** - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

### **6.2 Politici contabile semnificative**

#### **(a) Principiul continuitatii activitatii**

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

#### **(b) Moneda de raportare**

### *Mobilier, aparatura de birou si altele*

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

#### **(f) Imobiliarile necorporale**

##### *(i) Alte imobiliarizari necorporale*

Alte imobiliarizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

##### *(ii) Cheltuieli ulterioare*

Cheltuielile ulterioare privind imobiliarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

##### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobiliarizarii necorporale.

Majoritatea imobiliarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

#### **(g) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

#### **(h) Clienti si alte creante**

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

#### **(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

La pensionare , societatea plateste conform Contractului colectiv de munca o indemnizatie cel puțin egala cu doua salarii brute negociat celor care se pensioneaza pentru limita de varsta.

Administrații:



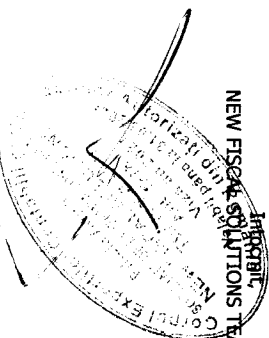
## PRINCIPII POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL - 2021.)

3) 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:									
DOCUMENTARA									
* natura;	nu s-au obținut toate avizele/autorizațiile				pot avea consecința asupra veniturilor societății, în sensul conferenței acestora				
* evaluarea efectului asupra activelor și datorțiilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.	Da.	X	Nu.						
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile									
* comentarii relevante									
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilizate în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestora.									
* comentarii relevante									
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulanțe cu o durată de fabricație:									
* detalii:									
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, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;									
* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.									
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal									
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate									
h) 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 ca total, pe categorii de active fungibile.									

administrator  
**REȘORȚĂ POBESCU IOAN BOGDAN**



NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL





**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2021.)**

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;		Da:	Nu:	<input checked="" type="checkbox"/>	
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii: nu este cazul					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	100000		
* au fost integral varsate				0	Valoare actiuni - 1: 0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;					Valoare actiuni - 2: 0
d) actiuni rascumparabile:					
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;					/ nu este cazul
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;					/ nu este cazul
* valoarea eventualei prime de rascumparare;					/ nu este cazul
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					/ nu este cazul
* tipul de actiuni:					/ nu este cazul
* numar de actiuni emise:					/ nu este cazul
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;					/ nu este cazul
* drepturi legate de distributie:					/ nu este cazul
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;					/ nu este cazul
* perioada de exercitare a drepturilor;					/ nu este cazul
* pretul platit pentru actiunile distribuite;					/ nu este cazul
f) obligatiuni emise:					/ nu este cazul
* tipul obligatiunilor emise;					/ nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;					/ nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:					/ nu este cazul
* valoarea nominala;					/ nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii.					/ nu este cazul
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile					/ nu este cazul
* explicatie:					..... / nu este cazul

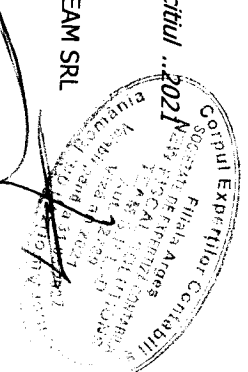
La începutul anului 2021 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 100000 lei, împartit într-un numar de 1000 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 100 lei/actiune.

S.C. EDILITARE VLADESTI SRL - nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul ...2021

Administratorul CONȘTIINȚĂ ȘI RĂSPUNSABILITATE  
**POȘTEȘCUȚĂRIAN BOGDAN**  
 RETEVOI VLADESTI



Intocmit,  
 NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL



**EDILITARE VLADESTI SRL****ANEXA NOTA 7 - BILANT**

La 31 decembrie 2021 capitalul social in valoare de 100000 lei este format din 1000 parti sociale cu o valoare nominala de 100 lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2021.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2021 este detinut de catre urmatoarii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2019	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2019	Nr parti sociale detinute la 31/12/2021	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2021
1	COMUNA VLADESTI	0	0.0000%	1000	100.0000%
5					
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>1000</b>	<b>100%</b>

S.C EDILITARE VLADESTI.R.L. nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2021.

**INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal - 2021)**

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.	Nu.	X	nu este cazul			
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Administrative	0	Conducere	0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
* acordate in anul curent						lei
* sold la 31.12.2021						lei
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
* rata dobanzii;						nu este cazul
* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul
* suma rambursata pana la aceea data;						nu este cazul
* obligatii viitoare de genul garantilor asumate de entitate in numele acestora;						nu este cazul
e) salarii						
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;			Conducere			1
* salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului;			Executie			3
* cheltuieli cu asigurarile sociale;						63541
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.						1431

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar .2021

**NOTA EXPLICATIVA - NR. 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA  
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU -2021****1. Indicatori de lichiditate:**

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)} \\ \frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{50029}{8956827} = 0.005586$$

- \* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- \* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)} \\ \text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}}{50029} - \frac{\text{Stocuri}}{18641} = 31388$$

**2. Indicatori de risc:**

$$\text{a) Indicatorul gradului de indatorare} \\ \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{37859} \times 100 = 0$$

*Grad de îndatorare a capitalului*

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{37859} \times 100 = 0$$

unde:

- \* capital imprumutat = credite peste un an;
- \* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-62141}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:**

- \* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- \* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- \* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{18641} = 0$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{18641}{0} \times 365 = \text{\#DIV/0!}$$

\* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

- \* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;
- \* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

### **Indicatori de lichiditate**

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redusa a societatii de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

### **Indicatori de risc**

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

### **Indicatori de activitate (de gestiune)**

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

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

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

### **Indicatori de profitabilitate**

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

## ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL - 2021

b) Informații cu privire la prezentarea entității raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2.

SC EDILTARE VLADESTI SRL - cu sediul în „VLADESTI” este persoana juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate comercială cu răspundere limitată și desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.

Societatea a desfășurat activități de EXPLOATARE MASA LEMNOASA SI PRELUCRAREA LEMNULUI în localitatea „SLANIC” din județul „AG”, de la înființare și până la sfârșitul exercitiului financiar, și a avut un număr mediu de 38 angajați (pe parcursul anului 2020). Pe viitor se va desfășura aceeași activitate, în aceeași localitate.

b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entități asociate sau cu alte entități în care se dețin participații, ce trebuie raportate potrivit Subsecțiunii 8.2.

nu este cazul

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină.

nu este cazul

d) Informații referitoare la impozitul pe profit

* proporția în care impozitul pe profit afectează rezultatul din activitatea curentă și rezultatul din activitatea extraordinară;	0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit;	0
* măsura în care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectată de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale și regulile contabile de evaluare, a fost efectuată în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obținerii de facilități fiscale;	0
* impozitul pe profit rămas de plată.	0

e) Cifra de afaceri

* pe segmente de activitate	Comert	0	Servicii	74900	74900	PRODUCTIE/ ACTIVE
* pe piețe geografice:	România				International	

f) Evenimentele ulterioare date bilanțului care au importanță înecat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte. Informații pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente:

- \* natura evenimentului; nu este cazul
  - \* estimare a efectului financiar sau mențiune conform careia estimarea nu poate să fie făcută. nu este cazul
- g) Explicații despre valoarea și natura:
- \* veniturilor și cheltuielilor extraordinare; nu este cazul
  - \* veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative. -

h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing

i) Leasing financiar informații

- \* descriere generală a contractelor semnificative de leasing; nu este cazul
- \* dobânda de încasat aferentă perioadelor viitoare. nu este cazul

1. Leasing financiar - evidențieri: Descriere generală a contractelor importante de leasing:

- \* existența și condițiile opțiunilor de reînnoire sau cumpărare; nu este cazul

## ATESTARE

In cadrul misiunii de *examinare a contabilitatii, de intocmire si prezentare a conturilor anuale* ale S.C. EDILITARE VLADESTI SRL, pentru exercitiul financiar de la 05.03.2021 la 31.12.2021, si in conformitate cu contractul de prestari de servicii nr. 97 din data de 29.05.2021 am efectuat diligentele prevazute de **normele** aprobate de **Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania** privind realizarea acestei misiuni.

Misiunea noastra a fost constituita din aprecierea procedurilor utilizate de client pentru tinerea contabilitatii, precum si punerea in aplicare a controlului documentelor justificative prin sondaj, examinare analitica si interviuri cu conducerea si angajatii clientului.

Misiunea de examinare a contabilitatii, de intocmire si prezentare a conturilor anuale nu constituie un audit, deoarece nu include confirmarea datelor si informatiilor de catre terti si nici aprecierea controlului intern al clientului sau verificarea fizica a bunurilor existente, cum ar fi stocurile.

La incheierea lucrarilor noastre, **nu am constatat elemente care sa puna la indoiala regularitatea si sinceritatea conturilor anuale si nici imaginea fidela data de acestea patrimoniului, situatiei financiare si rezultatului S.C. EDILITARE VLADESTI SRL.**

Situatiile financiare anuale alaturate, care contin 23 pagini, se caracterizeaza prin urmatoarele:

- total bilant .....37859..... lei;
- cifra de afaceri ...76926.....lei;
- rezultatul net contabil ...-62141.....lei.

***Intocmit la NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL***

***Data 06.05.2022***

***Semnatura***

