

**PROIECT DE HOTĂRÂRE**

**Privind aprobarea bilanțului contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2022 al  
SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L.**

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

Luând în discuție și analizând

- adresa nr. 19/24.03.2023 înaintată de domnul Retevoi - Popescu Ioan-Bogdan în calitate de fost administrator al SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L.

- referatul de aprobare nr. 2369/10.04.2023 întocmit de către primarul comunei Vlădești în calitate de inițiator și raportul de specialitate înregistrat sub nr. 2370 / 10.04.2023 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 2022 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 statutului 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinul nr. 4268/2022 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, adoptă prezenta

**HOTĂRÂRE :**

**Art. 1.** Se aprobă bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2022 al S.C. EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L prevăzut Anexa nr 1 care face 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. 2022, prevăzut Anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.3.** Prezenta hotarare se comunica compartimentului financiar contabil impozite si taxe, administratorului societății SC EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L, precum și Institutiei Prefectului Judetului Arges si se afisează public prin grija secretarului general al comunei Vlădești



Data 12.04.2023

Avizat pentru legalitate

Secretar general,

Bebeșelea Magdalena

Cvorum necesar 7 voturi

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

ROMÂNIA  
JUDEȚUL ARGHES  
PRIMĂRIA COMUNEI VLĂDEȘTI  
Str. Principală, nr. 143  
E-mail: primariavladeștiag@yahoo.com  
Telefon/fax: 0248547740; 0248547755  
Cod fiscal 4122132  
Nr. 2369..... 1 10.04. 2023



## REFERAT DE APROBARE

Proiect privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Edilitare Vlădești S.R.L.  
Văzând cererea înregistrată la noi sub nr. 2020/27.03.2023, de către administratorul societății S.C. EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L prin care inainteaza situațiile financiare privind activitatea economico financiară, contul de profit și pierdere și situațiile financiare aferente pentru anul 2022, bilanț contabil cu anexe, raportul administratorului, intocmite de catre S.C. NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL (firma de contabilitate) in baza contractului de prestari servicii nr. 97 din data de 29.05.2021.

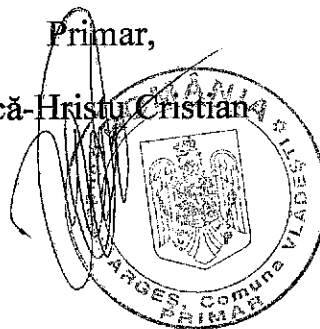
Situațiile financiare anuale au fost întocmite in baza Legii nr.82/1991, republicata cu modificarile si completarile ulterioare.

Potrivit Raportului Administratorului la data de 31.12.2022, rezulta ca societatea Edilitare Vladesti S.R.L, a avut o pierdere de 54.020,16 lei, care urmeaza a fi recuperată din profiturile realizate de societate in anii urmatori.

Față de cele prezentate am inițiat proiectul de hotărîre anexat.

Primar,

Dică-Hristu Cristian



ROMÂNIA  
JUDEȚUL ARGES  
PRIMĂRIA COMUNEI VLĂDEȘTI  
Str. Principală, nr. 143  
E-mail: primariavladestiag@yahoo.com  
Telefon/fax: 0248547740; 0248547755  
Cod fiscal 4122132

ROMANIA		
Primăria Vlădești, județul Argeș		
NR. 2370		
FȘIRE		
anul 2023	luna 04	ziua 10



## RAPORT DE SPECIALITATE

Compartimentul financiar-contabil, prin cererea înregistrată la noi sub nr. 2020/27.03.2023, de către administratorul societății S.C. EDILITARE VLĂDEȘTI S.R.L. prin care înaintează, contul de profit și pierdere și situațiile financiare aferente pentru anul 2022, bilanț contabil cu anexe prevăzute de lege, raportul administratorului, întocmite de către S.C. NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL (firma de contabilitate) în baza contractului de prestări servicii nr. 97 din data de 29.05.2021, și solicită introducerea pe ordinea de zi a ședinței ordinare a Consiliului Local al comunei Vlădești, județul Argeș rezultând următoarele:

Situațiile financiare anuale sunt întocmite în baza legilor în vigoare astfel:

- Legia nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale, individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.
- Ordinul nr. 4.268/2022 al ministrului finanțelor 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, publicat în MOF nr 22 de luni 9 ianuarie 2023. Termenul de depunere pentru SRL-uri este de 150 de zile de la închiderea exercitiului financiar, respectiv: **30 mai 2023.**

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

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

Potrivit Raportului Administratorului la data de 31.12.2022, rezulta ca societatea Edilitare Vlădești S.R.L., a avut o pierdere de 54.020,16 lei, care urmează a fi recuperată din profiturile realizate de societate în anii următori.

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

Față de prevederile legale sus menționate proiectul de hotărâre poate fi adoptat de Consiliul Local în calitate de autoritate deliberativă și asociat unic al S.C. Edilitare Vlădești S.R.L.

Întocmit,

Compartiment financiar contabil taxe și impozite,

Inspector principal, Ungureanu Marcela

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


ROMANIA		
Primăria Vlădești, județul Argeș		
TRĂBII 2020		
ENIRE		
anul 2023	Luna 03	Ziua 27

Nr 19 26.03.2023

Catre Consiliul Local al Comunei Vladesti,

Prin prezenta inaintam catre CONSILIUL LOCAL VLADESTI contul de profit si pierdere si situatiile financiare aferente anului 2022 ce apartin SC EDILITARE VLADESTI SRL, cu toate anexele prevazute de lege, si solicitam introducerea pe ordinea de zi a sedintei ordinare a Consiliului Local al Comunei Vladesti din luna .....in vederea aprobarii acestuia.

Administrator  
RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

  
.....

*Produs cu nr de 3 exemplare.  
originale.*

**S.C. EDILITARE VLADESTI SRL**  
**STR. PRINCIPALA NR. 143**  
**ARGES, VLADESTI**  
**CUI - 43863269**  
NR. \_\_\_\_ /.....

**PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR**

Incheiat azi .....

**Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor** a S.C. EDILITARE VLADESTI S.R.L., intrunita azi \_\_\_\_.\_\_\_\_.\_\_\_\_\_, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea **modului de repartizare a profitului net** pe anul 2022;
2. **Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere** pe anul 2022.

**Asociatii/Actionarii:**

- \_\_\_\_COMUNA VLADESTI prin Consiliul Local\_\_\_\_\_
- \_\_\_\_\_
- \_\_\_\_\_
- \_\_\_\_\_
- \_\_\_\_\_

au hotarat ca *profitul* inregistrat de societate pe anul 2022, in suma de 0 lei sa fie repartizat pentru:

- nu este cazul

**A.G.A. a hotarat ca pierderea inregistrata in exercitiul financiar curent, in valoare de 54020.16 lei va fi recuperata din profitul exercitiilor financiare viitoare.**

**Adunarea Generala a Asociatilor** a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2022 (in conformitate cu OMFP 4268/2022 - 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 – 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 instrainate pe parcursul anului financiar 2022. 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 factice* efectuate pe teren.

Avand in vedere aceasta analiza, consemnam faptul ca societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului.

**Asociati,**

- |                                  |                                   |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Aurel Plaiasu Sorinel.....    | 7. Briceag Dragos.....            |
| 2. Eremia Nicolae Puiu.....      | 8. Juganaru Ionut Bogdan.....     |
| 3. Juganaru Mariana Iuliana..... | 9. Mirita Constantin.....         |
| 4. Mirita Daniel.....            | 10. Mormonea Ion.....             |
| 5. Neacsu George Ionut.....      | 11. Serban Leonard Iustinian..... |
| 6. Tigau Ionel.....              | 12. Vasiloiu Nicolae Leonard..... |

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 100,000

Entitatea EDILITARE VLADESTI SRL

**Adresa**

Județ Arges Sector Localitate VLADESTI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0749664119

Număr din registrul comerțului J3/576/2021

Cod unic de înregistrare 4 3 8 6 3 2 6 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societăți cu răspundere limitată

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale** Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total	-16.341
Capital subscris	100.000
Profit/ pierdere	-54.020

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Numele și prenumele

New Fiscal Solutions Team SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

12789/2017

CIF/ CUI membru CECCAR

3 7 6 5 8 8 8 0

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ  
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

123

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

123

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

 DA  NU

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<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	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. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare 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	8.944.657
<b>III. 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	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	33
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	18.886	33
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31		3.500
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	500	1.415
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	4.915
<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	61.985
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	50.029	66.933
<b>C. 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	2.819	43.783
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	8.954.188	8.984.148
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	8.957.007	9.027.931
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-8.906.978	-8.960.998
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	37.679	-16.341
<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 + 467 + 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)(rd. 70+71)	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) (rd.73 + 74)	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)(rd.76+77)	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>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	100.000	100.000

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	100.000	100.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	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</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		62.321
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97		0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	62.321	54.020
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	37.679	-16.341
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	37.679	-16.341

\*) 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,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Numele și prenumele

New Fiscal Solutions Team SRL

Semnătura

Calitatea

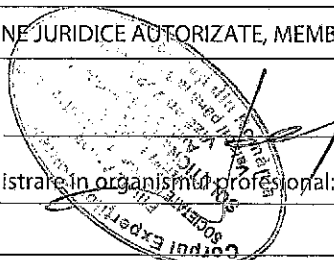
22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

12789/2017

Formular  
VALIDAT



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMP nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	74.900	241.099
- 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	241.099
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 imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
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>	16	16	76.925	241.099
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	21.655	56.483
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	9.174	30
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	28.428	84.152
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	64.972	113.820
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	63.541	111.312
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.431	2.508

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26		
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	15.018	40.634
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	14.868	39.074
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*)	35	33	150	1.406
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37		154
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	139.247	295.119
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	62.322	54.020
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	1	
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59		

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	1	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	76.926	241.099
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	139.247	295.119
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	62.321	54.020
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	62.321	54.020

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 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.4268/ 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 Fiscall Solutions Team SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12789/2017

**Formular  
VALIDAT**



**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		1	54.020
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.795	1.795	
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	1.795	1.795	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	770	770	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19		3	3
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		3	3
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:</b>			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență minieră plătită la bugetul de stat</b>			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.		Sume (lei)
<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>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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 pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și 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	3.533
- creanțe comerciale în relație 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 relație 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 de stat (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 asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (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 de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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	61.983
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.928	61.983
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	24.713	4
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	24.713	4
- 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	8.957.007	9.027.931
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este 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	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	2.819	43.783
- 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	17.079
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	3.838	22.412
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.249	19.396
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	589	3.016
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (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 + 462 + 4661 + 467 + 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+467)	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	100.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	100.000	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>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</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>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	100.000	X	100.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	100.000	100,00	100.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	100.000	100,00	100.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</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)			
A		B	2021	2022		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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)			
A		B	2021	2022		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

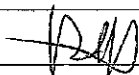
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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>	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

New Fiscall Solutions Team SRL

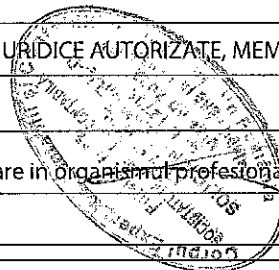
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12789/2017



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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea 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 entitățile 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.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheptuiele de constituire	01				X	
2.Cheptuiele de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	8.944.657				8.944.657
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>8.944.657</b>				<b>8.944.657</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>8.944.657</b>				<b>8.944.657</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri  
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35				

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Semnătura



Numele si prenumele

New Fiscall Solutions Team SRL

Calitatea

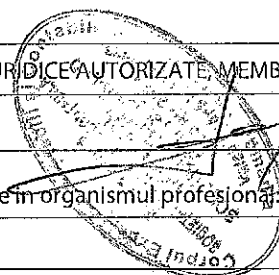
22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12789/2017

Formular  
VALIDAT



#### ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022 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 exercițiului financiar;

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

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

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 exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului 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 exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului 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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 entități afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	

-

+

5/24.03.2023

## DECLARATIE\*

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

Entitatea: S.C. EDILITARE VLADESTI S.R.L.

Judetul: ARGES

Adresa: localitatea VLADESTI str. PRINCIPALA nr. 143

Numar din registrul comertului: J03/576/2021

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3600 COLECTAREA ,  
TRATARE SI DISTRIBUTIA APEI

Cod de identificare fiscala: 43863269

---

Administratorul societatii, RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura



\* - Declar. data in baza OMF 4268/2022

7/29.03.2023

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**LA DATA DE 31.12.2022**

S.C. EDILITARE VLADESTI S.R.L., cu sediul în Str. PRINCIPALA numărul 143 , Vladesti, Judetului Arges înregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul ARGES sub nr. J03/576/2021 avand cod unic de înregistrare 43863269 a desfășurat în anul 2022 activitate de COLECATRE, TRATARE SI DISTRIBUTIE A APEI realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 241099 lei;
- cheltuieli totale	- 295119 lei;
- pierdere bruta	- 54020 lei;
- impozit pe veniturile microintreprinderilor	- ...0..... lei;
- impozit pe profit	- ...0..... lei;
- profit net (pierdere neta)	- 54020 lei;

Profitul net în suma de NU E CAZUL lei, s-a propus sa fie repartizat pentru următoarele destinații:

- rezerve legale	- ... lei;
- acoperirea pierderii contabile	- ... lei;
- dividende	- ... lei;
- alte rezerve	- ... lei.

Pierdere contabila se propune a fi acoperita din următoarele resurse:

- Profitul obtinut în exercitiile financiare viitoare.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMF 4268/2022** - 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.

**ALTE INFORMATII:**

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca în trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rata a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării - *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă - *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității - *nu este cazul;* Activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datorilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

**Riscuri posibile**

**Riscul de piață** : expunerea societății la acest risc este atenuată de existența unei bune colaborări între SC EDILITARE VLADESTI SRL și principalii furnizori.

**Riscul de lichiditate**: este redus datorită politicii pentru termenele de plată la furnizori și termenele de încasare la client

**Risc de credit comercial** : se manifestă într-o proporție foarte redusă datorită existenței contractelor ferme între parteneri și solicitării plății la termen.

**Riscul operațional** este atenuat de intenția societății de extindere a activității și în domeniul colectării apelor uzate ( sistem de canalizare - proiect în derulare la nivelul Primăriei Vladesti), precum și asupra activităților de întreținere a rețelei de iluminat public și de construcții hidrotehnice

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar sunt:

1. Diminuarea la maxim a riscurilor financiare,
2. Asigurarea unei lichidități care să asigure stabilitatea financiară

Prin

- a) Reducerea termenului de încasare a facturilor
- b) Citirea și facturarea regulate a consumurilor
- c) Reducerea pierderilor din rețea la maxim 5%
- d) Reducerea riscului de consum clandestin de apă din rețeaua publică prin controlul regulat al instalației de apă la clienții finali.
- e) Menținerea la nivel 0 a debitelor față de terți/ colaboratori

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul*.  
*Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piața. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.*

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2022 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2022 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de creștere în raport cu activitatea anului 2021.

**Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:**

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

*Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;*

*Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).*


*Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.*

**Informații privind salariații:**

- a) Nu s-au acordat indemnizații membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercitiului.
- d) salariați:
  - număr mediu: 3
  - salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului: 117005 lei
  - cheltuieli cu asigurările sociale: 44954 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

ADMINISTRATOR,



8/29.03.2023

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT  
(ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2022, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2022	-54020.16 LEI
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	
Profit nerepartizat	

Administratorul societatii propune si recomanda adunarii generale a asociatilor sa aprobe ca pierderea neta la 31.12.2022, in suma de 54020.16 lei sa fie recuperate din profiturile realizate de societate in anii viitori.

- Surse proprii de finantare (alte rezerve) - \_\_\_\_\_ nu e cazul \_\_\_\_\_
- Dividende de distribuit actionarilor/asociatilor - \_\_\_\_\_ nu e cazul \_\_\_\_\_
- Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii - \_\_\_\_\_ nu e cazul \_\_\_\_\_
- Acoperirea pierderii contabile - \_\_\_\_\_ nu e cazul \_\_\_\_\_

Potrivit propunerii avansate, dividendul ce urmeaza a se acorda pentru o actiune detinuta se fixeaza la ...-...Lei, ceea ce reprezinta o rata de distribuire de ....% din profitul net repartizat. Actionarii indreptatiti sa primeasca dividendele distribuite din profitul net realizat in exercitiul financiar 2022 sunt cei ce vor fi inregistrati in registrul consolidat al actionarilor la data de ..... ce va fi aprobata de catre adunarea generala a actionarilor, in conformitate cu prevederile art. 238 din Legea nr. 297/2004. Termenul in care dividendele repartizate se vor plati actionarilor se propune a fi intervalul .....

Modalitatile de plata a dividendelor se propun a fi urmatoarele:-- NU E CAZUL---

- a) prin mandat postal la domiciliul cunoscut al actionarului, cu suportarea de catre acesta a taxelor postale aferente, pentru actionarii persoane fizice care nu au dividende neridicate din anii precedenti, detin la data de referinta, un numar de cel putin ...-... de actiuni si nu au solicitat sau nu solicita in scris pana la cel tarziu data de ..... plata prin virament intr-un cont curent personal;
  - b) prin virament intr-un cont bancar in lei, deschis la o banca comerciala din Romania, cont comunicat in scris la ..... pana la cel tarziu ....., pentru actionarii persoane juridice, precum si pentru actionarii persoane fizice care solicita plata prin aceasta modalitate;
  - c) in numerar, prin casierile deschise de societate la sediul social, precum si la reprezentantele sale teritoriale, pentru actionarii persoane fizice ce detin la data de referinta un numar mai mic de ..... de actiuni si nu solicita plata prin virament intr-un cont curent personal sau prin mandat postal;
  - d) prin oricare dintre modalitatile de plata prevazute la alineatele a), b) si c), la solicitarea adresata in scris societatii de catre actionarii care, din diverse motive, nu au incasat dividendele distribuite in anii precedenti, dupa ce acestia si-au clarificat situatia care a condus la neincasarea dividendelor (modificari de nume, domiciliu, mosteniri etc).
- Dividendele distribuite in anii precedenti, precum si dividendele distribuite din profitul realizat in exercitiul financiar 2022, neincasate de catre actionari pana la data de ....., se propune a se plati in continuare si dupa aceasta data, la solicitarea scrisa a persoanelor indreptatite.
  - Dividendele cuvenite si platite actionarilor in lei noi, dupa data de ....., vor fi cele rezultate din calcul, la nivelul a doua zecimale (in sensul ca a treia si urmatoarele zecimale se neglijeaza).

Fondul de participare la profit se propune a se repartiza astfel: .....% salariatilor, in conditiile prevazute in contractul colectiv de munca si .....% administratorilor, proportional cu indemnizatia realizata de fiecare in anul 2022.

Administrator,



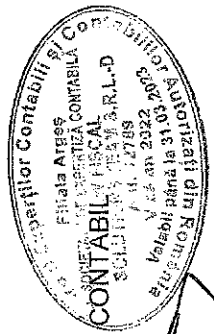


## Balanta de verificare luna Decembrie 2022

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	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
117	Rezultatul reportat	0,00	0,00	62.321,02	0,00	0,00	0,00	62.321,02	0,00	62.321,02	0,00
117.01	Rezultatul reportat rep	0,00	0,00	62.321,02	0,00	0,00	0,00	62.321,02	0,00	62.321,02	0,00
121	Profit sau pierdere	62.321,02	0,00	211.669,90	209.114,20	21.128,44	31.985,00	295.119,36	241.099,20	54.020,16	0,00
167	Alte imprumuturi si da	0,00	8.944.657,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.944.657,31	0,00	8.944.657,31
<b>Total clasa 1</b>		<b>62.321,02</b>	<b>9.044.657,31</b>	<b>273.990,92</b>	<b>209.114,20</b>	<b>21.128,44</b>	<b>31.985,00</b>	<b>357.440,38</b>	<b>9.285.756,51</b>	<b>116.341,18</b>	<b>9.044.657,31</b>
<b>Clasa 2</b>											
212	Construcții	8.944.657,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.944.657,31	0,00	8.944.657,31	0,00
<b>Total clasa 2</b>		<b>8.944.657,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	18.641,02	0,00	30.257,67	47.785,67	1.537,76	2.650,78	50.436,45	50.436,45	0,00	0,00
302.01	Materiale auxiliare	1.428,00	0,00	15.553,30	16.981,30	0,00	0,00	16.981,30	16.981,30	0,00	0,00
302.04	Piese de schimb	17.213,02	0,00	14.704,37	30.804,37	1.537,76	2.650,78	33.455,15	33.455,15	0,00	0,00
303	Materiale de natura oi	0,00	0,00	29,75	29,75	0,00	0,00	29,75	29,75	0,00	0,00
<b>Total clasa 3</b>		<b>18.641,02</b>	<b>0,00</b>	<b>30.287,42</b>	<b>47.815,42</b>	<b>1.537,76</b>	<b>2.650,78</b>	<b>50.466,20</b>	<b>50.466,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 4</b>											
401	Furnizori	0,00	2.818,96	108.842,25	150.640,94	11.308,70	10.473,99	120.150,95	163.933,89	0,00	43.782,94
409	Furnizori -debitori	245,01	0,00	18.039,13	14.375,24	0,00	3.875,69	18.284,14	18.250,93	33,21	0,00
409.01	Furnizori --debitori pt. c	245,01	0,00	18.039,13	14.375,24	0,00	3.875,69	18.284,14	18.250,93	33,21	0,00
411	Clienți	0,00	0,00	196.974,07	196.974,07	29.795,00	26.295,00	226.769,07	223.269,07	3.500,00	0,00
411.01	Clienți	0,00	0,00	196.974,07	196.974,07	29.795,00	26.295,00	226.769,07	223.269,07	3.500,00	0,00
419	Clienți --creditori	0,00	0,00	5.442,96	5.442,96	0,00	0,00	5.442,96	5.442,96	0,00	0,00
421	Personal - salarii dato	0,00	5.693,00	102.036,00	102.036,00	9.276,00	9.276,00	111.312,00	117.005,00	0,00	5.693,00
426	Drepturi de personal r	0,00	0,00	5.693,00	17.079,00	5.693,00	5.693,00	11.386,00	22.772,00	0,00	11.386,00
431	Asigurari sociale	0,00	3.249,00	19.928,00	35.739,00	2.913,00	3.249,00	22.841,00	42.237,00	0,00	19.396,00
431.05	Contributia de asigurare	0,00	2.320,00	14.229,00	25.520,00	2.505,00	2.320,00	16.734,00	30.160,00	0,00	13.426,00
431.06	Contributia de asigurare	0,00	929,00	5.699,00	10.219,00	408,00	929,00	6.107,00	12.077,00	0,00	5.970,00
436	Contributia asigurator	0,00	209,42	1.738,00	2.299,00	0,00	209,00	1.738,00	2.717,42	0,00	979,42
441	Impozitul pe profit/ven	0,00	0,00	157,00	157,00	0,00	-157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441.01	Impozit pe profit	0,00	0,00	157,00	157,00	0,00	-157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444	Impozitul pe venituri d	0,00	334,00	2.249,00	3.877,00	691,00	334,00	2.940,00	4.545,00	0,00	1.605,00
446	Alte impozite, taxe si	0,00	45,38	720,99	1.042,99	0,00	63,97	720,99	1.152,34	0,00	431,35
446.04	TAXE ANRS	0,00	45,38	720,99	1.042,99	0,00	63,97	720,99	1.152,34	0,00	431,35
448	Alte datorii si creante	0,00	0,00	19.528,09	19.528,09	3.752,11	3.752,11	23.280,20	23.280,20	0,00	0,00
448.02	Alte creante privind bu	0,00	0,00	19.528,09	19.528,09	3.752,11	3.752,11	23.280,20	23.280,20	0,00	0,00
473	Decontari din operatiu	499,98	0,00	914,84	0,00	0,00	0,00	1.414,82	0,00	1.414,82	0,00
<b>Total clasa 4</b>		<b>744,99</b>	<b>12.349,76</b>	<b>482.106,33</b>	<b>549.191,29</b>	<b>63.428,81</b>	<b>63.064,76</b>	<b>546.280,13</b>	<b>624.605,61</b>	<b>4.948,03</b>	<b>83.273,71</b>

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 5</b>											
512	Conturi curente la bari	24.714,29	0,00	220.749,66	245.420,97	20.988,00	21.029,71	266.451,95	266.450,68	1,27	0,00
512.01	Conturi la banci in lei	24.713,29	0,00	169.511,66	194.183,97	15.300,00	15.336,71	209.524,95	209.520,68	4,27	0,00
512.01.BC	CONT CURENT BCR	24.713,29	0,00	167.471,53	192.148,46	11.700,00	11.732,71	203.884,82	203.881,17	3,65	0,00
512.01.TF	CONT CURENT TRE	0,00	0,00	2.040,13	2.035,51	3.600,00	3.604,00	5.640,13	5.639,51	0,62	0,00
512.05	Sume in curs de deca	1,00	0,00	51.238,00	51.237,00	5.688,00	5.693,00	56.927,00	56.930,00	0,00	3,00
531	Casa	5.928,44	0,00	200.367,30	155.959,75	24.885,00	13.237,76	231.180,74	169.197,51	61.983,23	0,00
531.01	Casa in lei	5.928,44	0,00	200.367,30	155.959,75	24.885,00	13.237,76	231.180,74	169.197,51	61.983,23	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	160.140,00	160.140,00	11.700,00	11.700,00	171.840,00	171.840,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 5</b>		<b>30.642,73</b>	<b>0,00</b>	<b>581.256,96</b>	<b>561.520,72</b>	<b>57.573,00</b>	<b>45.967,47</b>	<b>669.472,69</b>	<b>607.488,19</b>	<b>61.987,50</b>	<b>3,00</b>
<b>Clasa 6</b>											
602	Cheltuieli cu materiale	0,00	0,00	53.832,57	53.832,57	2.650,78	2.650,78	56.483,35	56.483,35	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materiale	0,00	0,00	16.981,30	16.981,30	0,00	0,00	16.981,30	16.981,30	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind com	0,00	0,00	5.240,40	5.240,40	0,00	0,00	5.240,40	5.240,40	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piese	0,00	0,00	30.804,37	30.804,37	2.650,78	2.650,78	33.455,15	33.455,15	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte	0,00	0,00	806,50	806,50	0,00	0,00	806,50	806,50	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind mate	0,00	0,00	29,75	29,75	0,00	0,00	29,75	29,75	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind ener	0,00	0,00	77.357,69	77.357,69	6.794,23	6.794,23	84.151,92	84.151,92	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile	0,00	0,00	911,75	911,75	1,35	1,35	913,10	913,10	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servi	0,00	0,00	36.018,86	36.018,86	2.142,00	2.142,00	38.160,86	38.160,86	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impo	0,00	0,00	1.342,09	1.342,09	63,97	63,97	1.406,06	1.406,06	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile	0,00	0,00	102.036,00	102.036,00	9.276,00	9.276,00	111.312,00	111.312,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind cont	0,00	0,00	2.299,00	2.299,00	209,00	209,00	2.508,00	2.508,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de expl	0,00	0,00	6,21	6,21	148,11	148,11	154,32	154,32	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi s	0,00	0,00	0,00	0,00	148,11	148,11	148,11	148,11	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de expl	0,00	0,00	6,21	6,21	0,00	0,00	6,21	6,21	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul	0,00	0,00	157,00	157,00	-157,00	-157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 6</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>273.990,92</b>	<b>273.990,92</b>	<b>21.128,44</b>	<b>21.128,44</b>	<b>295.119,36</b>	<b>295.119,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 7</b>											
704	Venituri din servicii pri	0,00	0,00	198.130,30	198.130,30	27.685,00	27.685,00	225.815,30	225.815,30	0,00	0,00
704.01	SERVICII DISTRIBUTI	0,00	0,00	181.303,30	181.303,30	25.285,00	25.285,00	206.588,30	206.588,30	0,00	0,00
704.02	SERVICII BRANSARI	0,00	0,00	16.827,00	16.827,00	2.400,00	2.400,00	19.227,00	19.227,00	0,00	0,00
708	Venituri din activitati d	0,00	0,00	10.983,77	10.983,77	4.300,00	4.300,00	15.283,77	15.283,77	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,13	0,13	0,00	0,00	0,13	0,13	0,00	0,00
<b>Total clasa 7</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>209.114,20</b>	<b>209.114,20</b>	<b>31.985,00</b>	<b>31.985,00</b>	<b>241.099,20</b>	<b>241.099,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>9.057.007,07</b>	<b>9.057.007,07</b>	<b>1.850.746,75</b>	<b>1.850.746,75</b>	<b>196.781,45</b>	<b>196.781,45</b>	<b>11.104.535,27</b>	<b>11.104.535,27</b>	<b>9.127.934,02</b>	<b>9.127.934,02</b>

ADMINISTRATOR



Intocmit: TOADER MARIANA - EXPERT CONTABIL

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2022

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)			Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	1 Sold la inceputul exercitiului financiar	2 Cresteri ***)	3 Cedari, transferuri si alte reduceri	4 = 1+2-3 Sold la sfarsitul exercitiului financiar	5 Sold la inceputul exercitiului financiar	6 Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	
<b>Imobilizari necorporale</b>							
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	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>Imobilizari corporale</b>							
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	8,944,657	0	0	8,944,657	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari financiare</b>							
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*) Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

\*\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractuala sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuiilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prez. in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o. In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

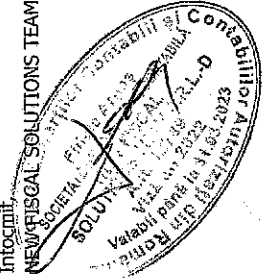
\*\*\*\*) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustari care privesc exercitiile anterioare.

\*\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Director General,  
RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN



Intocmit:  
NEWFISCAL SOLUTIONS TEAM SRL



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - ..2022.....**

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in 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.

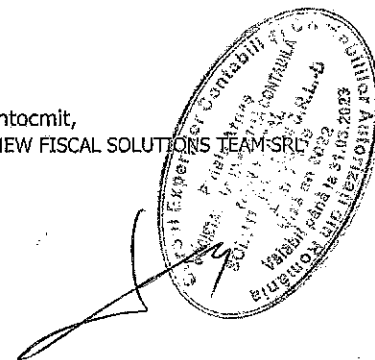
\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului..2022...

Director General,  
RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN



Intocmit,  
NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL



EDILITARE VLADESTI SRL

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL - ....2022.....**

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenti***	0.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

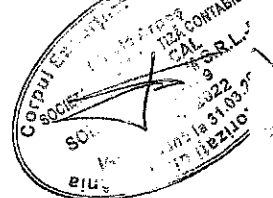
\*\*\*) - vezi cont 1061

\*\*\*\*) - vezi cont 117

Director General,  
RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN



Intocmit  
NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - .2022.....**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	0	241,099
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>0</b>	<b>295,119</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	0	295,119
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>-54,020</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)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	0	0
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>0</b>	<b>-54,020</b>

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

- \* de imobilizari corporale
- \* venituri din productia de imobilizari corporale
- \* venituri din productia neterminata

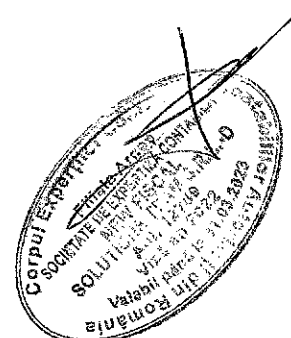
Director General,

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN



Intocmit,

NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL



EDILITARE VLADESTI SRL

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2022.....

Creanțe - la 31.12.2022.....	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ. 1=2+3	Termen de lichiditate -lei-		
			sub 1 an	peste 1 an	
				2	3
<b>A</b>					
<b>I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0	0
Clienți(ct.411.+413.+418)	3	3.500	3.500	0	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425.+4282.+431.+437.+4382)	4	0	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428.+444.+445.+446.+447.+4482)	7	0	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451.+452.+456.+4582)	8	0	0	0	0
Debitori diverși(ct.461.+473.+5187)	9	1.415	1.415	0	0
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>4.915</b>	<b>4.915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1.+10.-11.+12)</b>	<b>13</b>	<b>4.915</b>	<b>4.915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

În decursul anului 2022 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termenii contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reținute la venituri.

Datorii - la 31.12....2022.....	Nr. rd.	Sold la sfârșitul	Termen de exigibilitate -lei-		
			sub 1 an	peste 1 an	
				2	3

	exerc. financ.				Sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
	1-2+3+4	2	3	4			
<b>A</b>							
<b>I. Datorii financiare - total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>8,944,657</b>	<b>10</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	10	10	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+169+269)	18	8,944,657	0	8,944,657	0	0	0
<b>II. Alte datorii - total, dincare:</b>	<b>19</b>	<b>83,273</b>	<b>83,273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	43,783	43,783	0	0	0	0
-clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	19,396	19,396	0	0	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analic)ct)	23	979	979	0	0	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	1,605	1,605	0	0	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analic)ct)	25	431	431	0	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	26	0	0	0	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	17,079	17,079	0	0	0	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(tr.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>9,027,940</b>	<b>83,283</b>	<b>8,944,657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

**PREZENTARE** - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.  
Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.  
Aceste creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

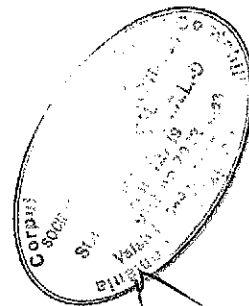
Director General,

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:- NU E CAZUL

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Institutii bancare		
Institutii de leasing		
<b>TOTAL</b>		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt: NU E CAZUL

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
<b>TOTAL</b>		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime NU E CAZUL

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
<b>TOTAL</b>		

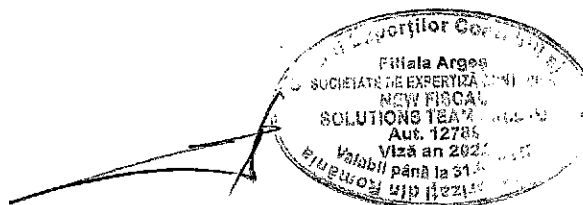
Sume datorate institutiilor de credit NU E CAZUL

Portiunea pe termen lung:	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
<b>TOTAL</b>		

- ✓ Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.
- ✓ Asociatii NU au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

SUMA DE 8944657 LEI INREGISTRATA IN CONTUL 167 REPREZINTA VALOAREA CONSTRUCTIILOR PE CARE SOCIETATEA LE ARE IN CUSTODIE DE LA ASOCIAT

Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>



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

### **6.1 Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2022 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**

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

### **(c) Bazele contabilitatii**

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Situatiile financiare cuprind:

- n Bilant prescurtat
- n Cont de profit si pierdere
- n Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

### **(d) Tranzactii in moneda straina**

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului , publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

### **(e) Imobilizari corporale**

#### *(i) Active proprii*

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

#### *(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

#### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniara , in conformitate cu prevederile Legii 571/2003. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

*Constructii*

*Echipamente*

*Mijloace de transport*

*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 imobiliarizarii 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.

#### **(j) Pierderi de valoare**

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate activ, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

#### **(k) Capital social**

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

#### **(l) Furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

#### **(m) Provizioane**

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

#### **(n) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

#### **(o) Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiia Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

#### **(p) Parti afiliate**

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

#### **(q) Estimari**

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

#### **(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român.

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 plătește conform Contractului colectiv de muncă o indemnizație cel puțin egală cu două salarii brute negociate celor care se pensionează pentru limita de vârstă.

## PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL - 2022)

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.			
* In fisierul ce urmeaza notei			
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile:		nu este cazul	
* natura;		nu este cazul	
* motivele;		nu este cazul	
* evaluarea efectului asupra activelor și datorilor, pozitiei financiare și a profitului sau pierderii.			
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile		Da.	Nu.
* comentarii relevante		X	
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acesteia.		nu este cazul	
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de fabricație.		nu este cazul	
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale deltaline		nu este cazul	
* elementele supuse reevaluarii, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluarii;		nu este cazul	
* valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;		nu este cazul	
* tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;		nu este cazul	
* modificările rezervei din reevaluare:		nu este cazul	
* valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;		nu este cazul	
* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;		nu este cazul	
* 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;		nu este cazul	
* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.		nu este cazul	
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal		Da.	Nu.
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate		nu este cazul	
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		Da.	Nu.
valoarea acestei diferențe ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul	

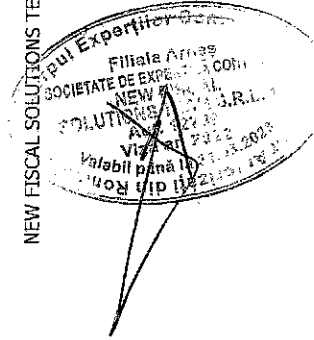
Director General,

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN



Intocmit,

NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL



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

La 31 decembrie 2022 capitalul social in valoare de 100.000. lei este format din 1000 parti sociale cu o valoare nominala de 100 lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2022.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2022 este detinut de catre urmatoarii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2021	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2021	Nr parti sociale detinute la 31/12/2022	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2022
1	Comuna Vladesti	1000	100	1000	100
2					
3					
4					
5					
TOTAL			100%		100%

S.C EDILITARE VLADESTI S.R.L. nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2021 si nici in 2022.



EDILITARE VLADESTI SRL

NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - ...2022.....)**

a) existența/oricaror certificate de participare, valori mobiliare, valori convertibile, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;		Nu.		X	
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;		nu este cazul			
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise;		100.000 LEI			
* au fost integral varsate		Numar:		0	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		Valoare actiuni - 1:		0	
d) actiuni rascumparabile;		Valoare actiuni - 2:		0	
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* tipul de actiuni;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* numar de actiuni emise;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* drepturi legate de distributie;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* perioada de exercitare a drepturilor;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
f) obligatiuni emise;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* tipul obligatiunilor emise;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea nominala;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea inregistrata in momentul platii.		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* explicatie;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	

La începutul anului .....2022..... capitalul social subscris si varsat al societatii era de ..100.000. lei, împartit într-un numar de ....1000. actiuni nominative, cu valoarea nominala de .100. lei/actiune. în luna ..... din profitul anului ..... Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a hotarat majorarea capitalului social prin incorporarea rezervelor constituite/..... iar numarul de actiuni la ..... lei, la 31.12....., iar numarul de actiuni la .....

S.C. EDILITARE VLADESTI SRL - nu are participatiuni in actiuni si parti solale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in valoare nominala de .....

Director General,  
RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Intocmit de  
NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL  
SOCIETATE DE EXPERTISE CONTABILA  
Filiala Arad  
NEW FISCAL SOLUTIONS TEAM SRL-D  
Aut. 1278  
Valabil până la 31.12.2023  
Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

EDILITARE VLADESTI SRL

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**  
**(informatii pentru anul fiscal - ..2022.....)**

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		Administratie	0	Conducere	0
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;					
*acordate in anul curent				lei	
*sold la 31.12.2022				lei	
d) valbarea 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 garantiilor asumate de entitate in numele acestora;				nu este cazul	
e) salariati;					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere	1
				Executie	2
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				117005	
* cheltuieli cu asigurarile sociale;				44954	
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					

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 .....2022.....

Avansurile de trezorerie acordate către directorii societatii sunt platonate prin decizie internă și reprezintă creșterea pentru creșterea de deplasare și protocol efectuate în interesul societății. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de aceștia și sunt înregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societății. Societatea nu are obligații de genul garanțiilor societății. Societatea nu are obligații de genul directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societății în anul .....2022....., comparativ cu cele din anul 2021 au fost următoarele:

Lei	2021	2022
Cheltuielile cu salariile personalului	63541	111312
Cheltuieli cu tichetele masa		
Contribuția unității la asigurările sociale		
Contribuția unității pentru ajutorul de somaj		
Contribuția unității la asigurările sociale de sănătate		
Contribuția unității la concedii și indemnizații		
Alte cheltuieli salariale	1431	2508
<b>TOTAL</b>	<b>64972</b>	<b>113820</b>

Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar	Lei	
	2021	2022
total din care, pentru:		
--directori,președinți	29,574	39,432
--directori economici, contabilii șefi		
--directori adjuncți, vicepreședinți		
--diferență personal TESA		
--personal indirect productiv		
--personal direct productiv(operativ)	33,967	71,880

Asociații societății sunt angajați ai societății, nu au primit împrumuturi de la societate, din contra aceștia au depus aporturi pentru desfasurarea activității. Societatea are angajați cu norma parțială - în număr de .....

Director General,




Intocmit,



**NOTA EXPLICATIVA - NR. 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA  
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI PENTRU - .....2022.....****1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{66933}{9027931} = 0.007414$$

\* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

\* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	=	Active curente	Stocuri	=	66900
		66933	33		

**2. Indicatori de risc:**

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{8944657}{-16341} \times 100 = -54737.5$$

*Grad de îndatorare a capitalului*

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{8944657}{8928316} \times 100 = 100.183$$

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.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-54020}{0} = \#DIV/0!$$

**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

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{33} = 0$$

sau

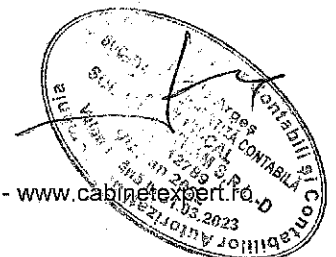
Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{33}{0} \times 365 = \#DIV/0!$$

\* Viteza de rotatie a debitelor-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.



$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{0}{241099} \times 365 = 0$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

\* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{0}{56513} \times 365 = 0$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

\* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{241099}{8944657} = 0.026955$$

\* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{241099}{66933} = 3.602095$$

#### 4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-54020}{8928316} = -0.00605$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{241099} \times 100 = 0$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

#### 5. Productivitatea muncii:

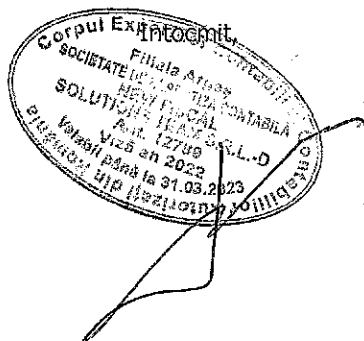
$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariatii}} = \frac{241099}{3} = 80366.33$$

#### 6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{-16341}{9011590} \times 100 = -0.18133$$

Director General,

*[Signature]*



## 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.

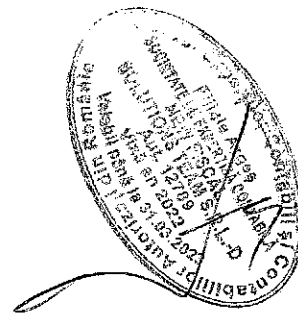
Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

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 - .....2022.....

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2. SC EDILITARE VLADESTI SRL - cu sediul in VLADESTI, ARGES este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.			
Societatea a desfasurat activitati de _____ in localitatea _____ din judetul _____, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de _____ angajati (pe parcursul anului .....). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeași localitate.			
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2. _____ nu este cazul			
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate inițial într-o moneda straina. _____ nu este cazul			
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: _____ nu este cazul			
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara; _____ 0			
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit; _____ 0			
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale; _____ 0			
* impozitul pe profit ramas de plata. _____ 0			
e) Cifra de afaceri:			
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii
* pe pietele geografice.	Romania	241099	International
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte. Informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:			
* natura evenimentului; _____ nu este cazul			
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta. _____ nu este cazul			
g) Explicatii despre valoarea si natura:			
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare; _____ nu este cazul			
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative. _____			
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing. _____			
i) Leasing financiar - informatii:			
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing; _____ nu este cazul			
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare. _____ nu este cazul			
1. Leasing financiar - evidentiari: _____			
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare; _____ nu este cazul			

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentiari:	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	24500
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursari pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valonice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul

**Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2022 sunt:**

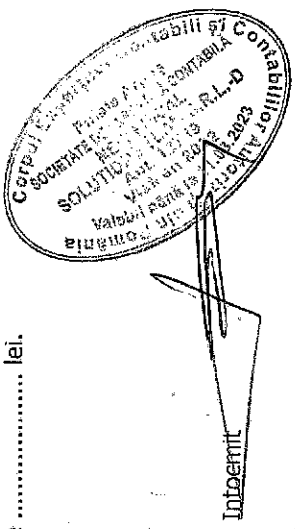
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Amenzi penalitati	6
<b>Total cheltuieli neimpozabile</b>	<b>6</b>

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 16%.

Cota impozitului pe venit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 1-3%.

In cursul anului 2022 la societate a fost efectuat un control fiscal incepind cu exercitiul financiar \_\_\_\_\_ pina la \_\_\_\_\_ inclusiv unde s-a stabilit un impozit fiscal de platit in suma de ..... lei pentru exercitiile financiare 200\_, 200\_, 200\_ pentru care au fost stabilite penalitati in suma de ..... lei.



Director General



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 100.000

Entitatea EDILITARE VLADESTI SRL

**Adresa**

Județ Argeș Sector Localitate VLADESTI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0749664119

Număr din registrul comerțului J3/576/2021

Cod unic de înregistrare 4 3 8 6 3 2 6 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

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

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?**Raportări anuale**

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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total

-16.341

Capital subscris

100.000

Profit/ pierdere

-54.020

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RETEVOI POPESCU IOAN BOGDAN

Numele și prenumele

New Fiscall Solutions Team SRL

Semnătura

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

12789/2017

CIF/ CUI membru CECCAR

3 7 6 5 8 8 8

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA  
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

123

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

123

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

 DA  NU

Formular VALIDAT