



**HOTĂRÂREA NR. 265  
din 30.05.2023**

**privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a  
Raportului administratorului, pe anul 2022, la PIETE REȘIȚA S.R.L.**

Consiliul Local al Municipiului Reșița întrunit în ședința ordinară din 30.05.2023;  
Având în vedere referatul de aprobare al domnului primar Ioan Popa cu nr. 213/26.05.2023 și raportul de specialitate comun al Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate și Societății Piețe Reșița S.R.L. nr. 212/26.05.2023, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului local;

Văzând Avizul de legalitate al Direcției Juridice nr. 38675/29.05.2023;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art. 1** – Se aprobă Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Raportul administratorului, pe anul 2022, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexei care face parte integrantă din prezenta, cu următorii indicatori economico-financiar:

<b>Total active imobilizate</b>	<b>911.207 lei</b>
<b>Total active circulante</b>	<b>187.998 lei</b>
<b>Datorii</b>	<b>182.281 lei</b>
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>2.489.684 lei</b>
<b>Capital societate</b>	<b>2.830.460 lei</b>
<b>Profit net 2022</b>	<b>175.007 lei</b>





**Art. 2** – Se acordă mandat special domnului consilier local MEZA DANIEL să voteze în Adunarea Generală a Asociațiilor la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2022 la PIETE REȘIȚA S.R.L.

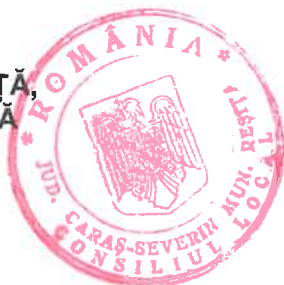
**Art. 3** – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget, Finanțe-Contabilitate, administratorul unic al PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul consilier local MEZA DANIEL.

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

**Art. 5** – Prezenta hotărâre se comunică:

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

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,  
TOM LUCIAN HURUIALĂ



CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR GENERAL  
LUCIAN CORNEL BUCUR



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 2.830.460

Entitatea **PIETE RESITA SRL**

**Adresa**

Județ: Caras-Severin Sector:  Localitate: RESITA

Strada: P-TA 1 DECEMBRIE 1918 Nr.: 1A Bloc:  Scara:  Ap.:  Telefon: 0787866897

Număr din registrul comerțului J11/322/2006 Cod unic de înregistrare 1 8 5 8 8 7 5 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35-Socetati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- 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 prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

**Indicatori :**

Capitaluri - total	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">916.924</span>
Capital subscris	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">2.830.460</span>
Profit/ pierdere	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">175.007</span>

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

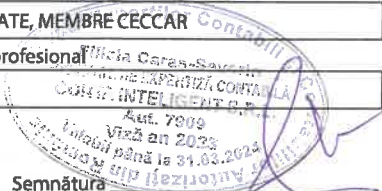
Nr.de înregistrare in organismul profesional

A 007909

CIF/ CUI membru CECCAR

1 8 1 1 3 5 1 7

Semnătura



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

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

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA**

**Formular VALIDAT**

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- 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>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	601.572	904.207
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	7.000	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	608.572	911.207
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	91.650	51.492
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	50.228	46.989
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	50.228	46.989
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	197.332	89.517
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	339.210	187.998
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	205.865	182.281
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	133.345	5.717
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	741.917	916.924
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	2.830.460	2.830.460
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.830.460	2.830.460
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	8.769	8.769
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	153.317	153.317
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41		
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	1.973.218	2.250.629
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43		175.007
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	277.411	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	741.917	916.924
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	741.917	916.924

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura


Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.066.887	2.489.684
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.066.535	2.489.684
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.841.258	2.164.257
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	225.453	325.427
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	-176	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		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	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.250	1.913
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.219	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	2.070.137	2.491.597
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	87.998	92.273
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	108.295	53.156
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	157.179	247.731
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	337	227.282
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	165.742	157.499
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	6.839	8.548
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.110.779	1.168.202
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.067.732	1.126.644
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	43.047	41.558



10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	63.354	83.957
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	63.354	83.957
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	661.825	522.335
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	573.562	398.480
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	56.448	94.241
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	31.815	29.614
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	2.348.333	2.316.605
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	174.992
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	278.196	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	779	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	6	15
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	785	15
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	0	0

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	785	15
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	2.070.922	2.491.612
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	2.348.333	2.316.605
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	175.007
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	277.411	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	175.007
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	277.411	0

\*) 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

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

A 007909



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		175.007
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	25		23
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	25		22
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	94.350
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	<b>2</b>
- 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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	<b>2</b>
- 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		-2.329
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		-2.329
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		-2.329
- 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	28.322	27.490
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	12.931	11.785
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.929	3.344
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.002	8.441
- 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 entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul 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	8.975	10.042
- 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	8.975	10.042
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	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	81	7.536
- în lei (ct. 5311)	99	85	81	7.536
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	199.985	87.639
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	199.985	87.639
- 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	201.265	178.684
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		



- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> 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		
- 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	58.418	28.557
- 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	48.745	45.805
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	66.953	89.971
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	33.654	35.063
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	33.299	54.908
- 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	27.149	14.351		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)		140	123	12.395			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124	14.754	14.351		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128				
- către nerezidenți		146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	2.830.460	2.830.460		
- acțiuni cotate 4)		150	131				
- acțiuni necotate 5)		151	132				
- părți sociale		152	133	2.830.460	2.830.460		
- 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	176.645	194.774		
<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	2.830.460	X	2.830.460	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.830.460	100,00	2.830.460	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.830.460	100,00	2.830.460	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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat 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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul raportat</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

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

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909



\*) 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 exploatații 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 exploatații 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 chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.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.Cheptuiei de constituire	01	829			X	829
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	625			X	625
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>	07	1.454			X	1.454
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	761.574	386.592			1.148.166
3.Instalatii tehnice si masini	10	191.391				191.391
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	189.134				189.134
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>	18	1.142.099	386.592			1.528.691
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	7.000			X	7.000
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20	1.150.553	386.592			1.537.145

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	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	829			829
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	625			625
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>1.454</b>			<b>1.454</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	270.739	59.315		330.054
3.Instalatii tehnice si masini	29	157.880	13.733		171.613
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	111.908	10.909		122.817
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>540.527</b>	<b>83.957</b>		<b>624.484</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>541.981</b>	<b>83.957</b>		<b>625.938</b>

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



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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.Cheptuiele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari 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 immobilizări 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

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

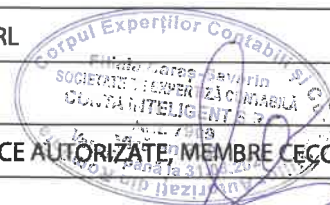
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 007909



## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului 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;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
  - 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

Oricând 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 întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+



## ***RAPORT DE GESTIUNE***

### ***al administratorului privind rezultatele economico-financiare pe perioada 01.01.2022-31.12.2022 SC Piete Resita SRL***

In conformitate cu prevederile pct. 489 și 491 din OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu completările și modificările ulterioare, precum și a prevederilor Ordinul nr. 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile, administratorul a elaborat prezentul un raport administratorilor/administrator, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și descrierea principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

#### **CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE**

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

Conform studiilor UE și Organizației Națiunilor Unite, pandemia de COVID-19 a dezechilibrat economiile statelor, având un impact negativ fără precedent de la Marea Recesiune până în prezent. S-au impus și în 2022 măsuri de restricție în vederea combaterii și răspândirii virusului astfel că, majoritatea statelor, prin conducătorii sai iau măsuri care influențează negativ activitatea economică a companiilor. S-a continuat stare de incertitudine atât în plan economic dar și financiar. Similar cu majoritatea statelor din lume dar mai ales cu cele din Europa efectele negative s-au simțit și în țara noastră manifestându-se prin fluctuații de preț, deprecierea monedei naționale, creștere ratei șomajului, etc.

Aceste fluctuații au avut efecte negative asupra companiei. Deși veniturile din închirieri au crescut în 2022 față de 2021, aceasta creștere a fost suficientă pentru a se înregistra un trend pozitiv al activității societății.

Societatea Piete Resita SRL are sediul în localitatea Resita, str.P-ta 1 Decembrie 1918, nr. 1A, jud. Caras-Severin. Societatea a luat ființa în anul 2006

conform prevederilor legii 31/1990 privind societatile comerciale si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J11/322/2006, avand CUI nr. 18588753, atribut fiscal RO.

Societatea isi desfasoara activitatea pe raza Municipiului Resita.

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

Structura actionariatului la data de 31.12.2022 conform Registrului Comertului este:

<b>Asociati</b>	<b>Capital social %</b>
<b>Consiliul Local Resita</b>	<b>100</b>
<b>Total</b>	<b>100</b>

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

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

Ponderea fiecarei categorii de servicii in totalul veniturilor este urmatoarea:

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

Totalul cifrei de afaceri provine din activitatea de inchiriere.

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

<b>Structura personal</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Total din care:</b>	<b>25</b>	<b>22</b>
<b>TESA</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Productiv</b>	<b>18</b>	<b>15</b>

La 31.12.2022 societatea are un numar de 22 angajati cu contract de munca si administrator societate cu contract de mandat.

## CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In anul 2022 societatea a fost administrata de d-nul Bistriean Dorin Nicolae in baza contractului de mandat. Serviciile de contabilitate au fost asigurate de societatea Conta Inteligent SRL.

## CAP.III SITUATIA ACTIVEI:

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

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

Societatea Piete Resita SRL dispune de mijloace fixe si anume:

Denumire	Cost istoric
Construcții	1.148.166
Instalații tehnice și masini	191.391
Alte inst.,utilaje și mobilier	189.134

In anul 2022 au fost avut loc urmatoarele modificari:

denumire	-lei			
	Sold la 31.12.2021	Intrari	iesiri	Sold la 31.12.2022
Construcții	761.574	386.592		1.148.166
Instalații tehnice și masini	191.391			191.391
Alte inst.,utilaje și mobilier	189.134			189.134

La data de 31.12.2022 societatea are in administrare si chirie urmatoarele bunuri: cladire si teren Piata Resita Nord, teren Piata Gugu, cladire si teren Piata Resita Sud, Teren Sura (statiunea Secu).

In anul 2022, societatea a continuat activitatea si la Sura, punct situat in Statiunea Secu unde se desfasoara activitati recreative si de alimentatie publica.

In ceea ce priveste disponibilitatile banesti acestea se prezinta astfel:

Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	197.332
Total la sfarsitul perioadei	89.517



### a) Situatia inventarierii

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

In baza deciziei emise in decembrie 2022 de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului.

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

#### **Inventarierea conturilor la 31.12.2022.**

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

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

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

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

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

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

La inventarierea contului 5311- Casa nu s-au constat diferente. Pe parcursul anului 2022, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus. Din contul 117 nu s-au repartizat sume in anul 2022.

### b) Situatia creantelor

La data de 31.12.2022 volumul creantelor inregistrate de societate este de 46.989 lei, din care: -lei-

Creante	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
	1	2	3
Clientsi conturi asimilate	27.490,28	27.490,28	0
<b>Total creante comerciale nete</b>	<b>27.490,28</b>	<b>27.490,28</b>	<b>0</b>
Alte creante	0	0	0
Debitori diversi- concedii medicale,etc	3.344	3.344	0
<b>Total alte creante nete</b>	<b>27.490,28</b>	<b>27.490,28</b>	<b>0</b>
	<b>30.834,28</b>	<b>30.834,28</b>	<b>0</b>

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

#### CAP.IV SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2022 societatea a inregistrat datorii curente in suma de 182.281 lei, datoriile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an.

In anul 2022, s-au achitat dividende la Consiliul Local in valoare de 12.395 lei.

Datorii	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori si conturi asimilate	58.418	28.033	28.033	
Avansuri incasate clienti	-	-	-	
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>58.418</b>	<b>28.033</b>	<b>28.033</b>	
Datorii bugetul statului	66.953	89.971	89.971	
Salarii si conturi asimilate	48.745	45.805	45.805	
Alte datorii curente	31.749	18.472	18.472	
<b>Total datorii curente</b>	<b>205.865</b>	<b>182.281</b>	<b>182.281</b>	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare		-	-	
<b>Total alte datorii</b>		-	-	

Suma de 1.167,74 lei inregistrata in contul 473 reprezinta operatiuni in clarificare suma incerta la data bilantului.

#### CAP.V SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

In anul 2022 Piete Resita SRL a realizat venituri totale in suma de 2.491.612 lei si a avut cheltuieli totale in suma de 2.316.605 lei, rezultand un profit de 175.007 lei. Impozitul pe profit a fost in suma de 0 lei.

In anul 2022 obiectul principal de activitate al SC PIETE RESITA SRL a desfășurat activitatea de Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate incadrat in codul CAEN 6820.

Analizand cifra de afaceri in valoare de 2.489.684 lei a exercitiului financiar 2022 se constata ca 76 % din total il reprezinta veniturile din chirii si redevente.

In ceea ce privesc cheltuielile, au fost respectate prevederile legale si specifice ale activitatii iar valoarea acestora este de 2.304.148 lei.

In anul 2022 societatea a inregistrat profit in valoare de 187.464 lei

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

<b>Indicatori</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Cifra de afaceri	2.066.887	2.489.684
Alte venituri din exploatare	3.250	1.913
Venituri financiare	785	15
Total venituri	2.070.922	2.491.612
Cheltuieli aferente exploatarii	2.348.333	2.316.605
Cheltuieli financiare	0	0
Total cheltuieli	2.348.333	2.316.605
Rezultat brut	0	
Impozit pe profit/impozit pe venit	0	
Rezultat net	277.411	175.007

In anul 2022 societatea a inregistrat profit in valoare de 175.007 lei.

In anul 2022 s-au realizat urmatorii indicatori de performanta ai administratorului si anume:

**OBIECTIVE SI INDICATORI DE PERFORMANTA ALE ADMINISTRATORULUI realizati in anul 2022- ANEXA 1 LA CONTRACTUL MANDAT si APROBAT PRIN HCL NR.374/26.11.2020**

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

<b>NR. crt.</b>	<b>DENUMIREA INDICATORULUI</b>	<b>COEF. PONDERARE</b>	<b>NIV. INDIC. ANUAL</b>	<b>MOD REAL. REALIZAT</b>	<b>% REALIZAT</b>
1	Gradul de ocupare al spatiilor comerciale de catre agentii economici	20 %	min 60%	90 %	<b>20</b>
2	Gradul de recuperare a creantelor	5 %	min 70%	95 %	<b>5</b>
3	Gradul de achitare a datoriilor catre bugetul de stat, local si fonduri speciale	20 %	100 %	91 %	<b>0</b>
4	Incasari de la producatori particulari prezenti in piete	10 %	100 %	100 %	<b>10</b>
5	incasari de la agenti economici	10%	100 %	80 %	<b>0</b>
6	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comerciantilor privind comertul in piete	15 %	100 %	100 %	<b>15</b>

	Numarul abaterilor constatate si				
7	sanctionate de catre institutiile abilitate ca urmare a nerespectarii unor prevederi legale privind asigurarea conditiilor de desfasurare a comertului in pietele din totalul notelor de constatare incheiate	10 %	max 20 %	100 %	10
8	Procentul reclamatilor rezolvate din totalul reclamatilor justificate	10 %	min 90%	100 %	10
	<b>TOTAL INDICATORI REALIZAT</b>				<b>70</b>

**Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%**

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

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. DE PONDERARE	NIV.INDIC. ANUAL	MOD REALIZARE REALIZAT	% REALIZAT
1	Creante restante	20 %	diminuare 2%	diminuat	20
2	Volumul de investitii	10 %	cresterea 3 %	realizat	10
3	Cifra de afaceri	20 %	crestere cu 2%	crestere	20
4	Noi surse de autofinantare	10 %	cresterea 5%	realizat	10
5	Cheltuieli cu serviciile -gaz, curent, apa, telefonie, combustibil, paza, servicii directe	10 %	diminuare 3% diminuare 3%	realizat	10
6	Diminuarea platilor restante	20 %	diminuarea 2%	diminuare	10
7	Promovare, ( prin targuri, expozitii, diverse)	10 %	crestere 5 %	realizat	10
	<b>TOTAL OBIECTIVE REALIZATE</b>				<b>90</b>

**Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%**

**Total realizat = 80%**

#### **CAP.VI INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2022**

In anul 2022 mijloacele fixe de natura constructii, mobilier, alte active au fost majorate cu 256.672 lei . Societatea a fost dotata in anul 2022 cu obiecte de inventar in valoare de 53.156 lei , obiecte de inventar puse in functiune.

Printre cele mai importante investitii facute in anul 2022 de societatea Piete Resita SRL se numara:

-lucrari de investitii in valoare de 163.800 lei la Sura devenit functional acest punctul de lucru; aceasta a fost dotat cu mobilier, aparatura birotica, alte active corporale necesara bunei functionari.

- lucrari de investitii in valoare 39.655 lei la Hala Piata Sud, reparatii acoperis lucrari efectuate in regie proprie;

-expertiza energetica si proiect de reabilitare energetica la Hala Piata Sud in valoare de 26.067 lei.

La data de 31.12.2022 societatea nu are credite.

Piete Resita SRL nu a incasat in anul 2022 dividende de la societatile unde are calitatea de actionar/asociat si anume:

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

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

## **CAP. VII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII**

Societatea a epuizat toate caile de atac in ceea ce priveste litigiile cu angajatii societatii pentru diverse debite, litigii generate de controlul efectuat in anii anteriori de catre Curtea de Conturi.

## **CAP.VIII MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE**

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

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

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2022.

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

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

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 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.**

Fata de cele prezentate mai sus, va supun spre aprobare Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi, Raportul de gestiune al administratorului aferent anului 2022 precum si notele explicative si anexele atasate.

Administrator  
BISTRIAN Dorin Nicolae







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

## **Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.12.2022**

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

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

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

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

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

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

### **Politici, principii și metode contabile aplicate**

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

## **Principii contabile**

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

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

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

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

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

### **Principiul continuității activității**

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

### **Principiul permanenței metodelor**

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

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

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

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

Schimbarea conducătorilor entității nu justifică modificarea politicilor contabile.

### **Principiul prudentei**

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

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

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

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

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

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

### **Principiul independenței exercitiului**

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

### **Principiul intangibilității exercitiului**

Bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2022 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar 2021 și în cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmand a fi facuta pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectari nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

### **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv**

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

### **Principiul necompensării**

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

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

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

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

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

#### **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.**

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

#### **Principiul pragului de semnificatie**

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

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

Entitatea determina pragul de semnificatie :

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

#### **Corectarea erorilor contabile se efectueaza astfel:**

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

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

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

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

#### **Moneda de raportare**

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („LEI”).  
Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei.

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

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

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022, au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
LEU/EUR	4.9481	4.9474

### Activele imobilizate

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

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

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluată	Diferența existentă în rezerve
Construcții	1.148.166	-	-
Instalații tehnice și mașini	191.391	-	-
Alte inst., utilaje și mobilier	189.134	-	-

În anul 2022 au avut loc următoarele modificări:

denumire	Sold la 01.01.2022	Intrări	iesiri	Sold la 31.12.2022
Construcții	761.574	386.592		1.148.166
Instalații tehnice și mașini	191.391			191.391
Alte inst., utilaje și mobilier	189.134			189.134

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Active circulante**

Un activ se clasifică ca activ circulant atunci când:

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

În categoria activelor circulante se cuprind:

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

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

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

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

Evaluarea la iesire a stocurilor este facuta utilizand metoda FIFO.

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

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

## Creante

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

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

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

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

Creante	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți și conturi asimilate	28.322	27.490	27.490	0
<b>Total creante comerciale nete</b>	<b>28.322</b>	<b>27.490</b>	<b>27.490</b>	<b>0</b>
Alte creante		3.743	3.743	0
Debitori diversi, concedii medicale, etc.	11.904	12.218	12.218	0
<b>Total alte creante nete</b>	<b>11.904</b>	<b>27.490</b>	<b>27.490</b>	<b>0</b>
<b>Total creante nete</b>	<b>40.226</b>	<b>43.451</b>	<b>43.451</b>	<b>0</b>

## Investiții pe termen scurt

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

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

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



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

<b>Investitii termen scurt</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>
<b>Actiuni detinute la entitatile afiliate</b>	7.000	7000
<b>Total investitii pe termen scurt nete</b>	7.000	7000

### **Casa si conturi la banci**

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

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

În bilanț soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile în valută sunt prezentate în lei la cursul BNR din 31.12.2022

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

### **Disponibilitati banesti in lei**

	<b>2022/lei</b>
<b>Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei</b>	<b>197.332</b>
<b>Total la sfarsitul perioadei</b>	<b>89.517</b>
<b>Din care: Disponibil in cont curent</b>	<b>87.639</b>

### **Elemente monetare**

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



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

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

Conform reglementarilor aplicabile la 31.12.2022 toate elementele monetare sunt prezentate în situațiile financiare evaluate în funcție de moneda în care sunt exprimate.

### **Datorii pe termen scurt**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Sumele depuse sau lăsate temporar de către asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați – conturi curente“, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați – dobânzi la conturi curente“).

### **Cheltuieli/Venituri în avans**

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

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

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

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

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

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

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

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

### Datorii in lei:

Datorii	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori si conturi asimilate	58.418	28.033	28.033	
Avansuri incasate clienti	-	-	-	
<b>1.Total datorii comerciale</b>	<b>58.418</b>	<b>28.033</b>	<b>28.033</b>	
Datorii bugetul statului	66.953	89.971	89.971	
Salarii si conturi asimilate	48.745	45.805	45.805	
Alte datorii curente	31.749	18.472	18.472	
<b>2.Total datorii curente</b>	<b>205.865</b>	<b>182.281</b>	<b>182.281</b>	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	-	-	-	
<b>3.Total alte datorii</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>264.283</b>	<b>210.314</b>	<b>210.314</b>	

### Provizioanele

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

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

Provizioanele nu pot fi utilizate pentru ajustarea valorilor activelor.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

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

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

– poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

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

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

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

– din legislație; sau

– din alt efect al legii;

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

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

### **Capitaluri proprii**

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

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

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

<b>Asociați</b>	<b>Capital social %</b>
Consiliul Local Resita	100
<b>Total</b>	<b>100</b>

### **Rezerve din reevaluare**

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

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

### **Rezerve legale și alte rezerve în lei**

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

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

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

Rezerve	Sold 01.01.2022	2022		Sold 31.12.2022
		Creșteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	142.318		0	142.318
Alte rezerve	10.999	0	0	10.999

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

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

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

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

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

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

**Performanța financiară prin intermediul Contului de profit și pierdere**

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

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

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

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

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

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

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

**CCP in lei**

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2021	Realizat 2022
A	B		
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)</b>	<b>1</b>	<b>2.066.887</b>	<b>2.489.684</b>
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.841.258	2.164.257
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	225.629	325.427
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4	0	0
2. Variația stocurilor (ct. 711) Sold C	5	0	0
Sold D	6	0	0
3. Producția imobilizată (ct. 721 + 722)	7	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	8	3.250	1.913
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)</b>	<b>9</b>	<b>2.070.137</b>	<b>2.491.597</b>
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	87.998	92.273
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	108.295	53.156
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	157.179	247.731
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	165.742	157.499
Reduceri comerciale primite (ct.609)		6.839	8.548
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	1.110.779	1.168.202
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	1.067.732	1.126.644

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	43.047	41.558
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	63.354	83.957
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	63.354	83.957
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	0
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20		
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	21		
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	661.825	512.254
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	573.562	398.480
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	56.448	94.241
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	31.815	29.614
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 28-29)	27	0	0
- Cheltuieli (ct. 6812)	28	0	0
- Venituri (ct. 7812)	29	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)</b>	<b>30</b>	<b>2.348.333</b>	<b>2.316.605</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>174.992</b>
<b>- Pierdere (30 - 09)</b>	<b>32</b>	<b>278.196</b>	
<b>EBE</b>			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33		
- din care, în cadrul grupului	34		
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	35	779	
- din care, în cadrul grupului	36		
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	6	15
- din care, în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	39		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (RD. 30-39)</b>	<b>40</b>		<b>15</b>

33+35+37+39)		785	
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	42	0	0
- Vanituri (ct. 786)	43	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	44	0	0
- din care, în cadrul grupului	45	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	0	0
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48	593	785
- Pierdere (rd. 47-40)	49	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)</b>	<b>50</b>	<b>2.070.922</b>	<b>2.491.612</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)</b>	<b>51</b>	<b>2.348.333</b>	<b>2.316.605</b>
<b>18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>175.007</b>
- Pierdere (51-50)	53	277.411	
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	0	0
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	0	0
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat (ct. 6912)	56	0	0
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	57	0	0
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	58	0	0
<b>21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 50-51-54-58)</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>175.007</b>
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60	277.411	

### Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

In anul 2022, societatea a inregistrat profit in valoare de 175.007lei.

### Principali indicatori economico-financiari

#### Indicatori de lichiditate:

#### 1. Indicatorul lichiditatii curente = active curente / datorii curente

$$2021 = 339.210 / 205.865 = 1.65$$



$$2022 = 200.455 / 182.281 = 1.09$$

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

$$2021 = 339.210 - 0 / 205.865 = 1.65$$

$$2022 = 200.455 - 0 / 182.281 = 1.09$$

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

## 2. Indicatori de activitate

a. Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 365

$$2021 = 28.322 / 2.066.887 \times 365 = 5.00$$

$$2022 = 27.490 / 2.489.684 \times 365 = 3.65$$

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

$$2021 = 58.418 / 2.066.887 \times 365 = 10.32$$

$$2022 = 28.033 / 2.489.684 \times 365 = 3.65$$

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

$$2021 = 2.066.887 / 601.572 = 3.44$$

$$2022 = 2.489.684 / 904.207 = 2.75$$

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

$$2021 = 2.066.887 / 946.782 = 2.18$$

$$2022 = 2.489.684 / 1.111.662 = 2.24$$

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

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

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

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

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

### 3. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat = profit inaintea platii dobanzii / capital angajat

Capitalul angajat = Capitalul propriu + Datoriile pe termen lung

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

2022 = (256.672) / 916.924 = (0,27)

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

#### Informații referitoare la impozitul pe profit in lei

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Venituri totale	2.070.922	2.491.612
Cheltuieli totale	2.348.333	2.316.605
Profit/pierdere contabila	(277.411)	186.961
Cheltuieli nedeductibile	10.624	11.954
Rezerva legala deductibila	0	0
Profit / Pierdere fiscala	(288.035)	175.007
Pierdere acoperita din anii anteriori	0	0
Rata de impozitare	16%	16%
Impozit pe profit calculat		
Diminuare impozit cu sponsorizarea	0	0
Impozit pe profit datorat	0	0

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

Piața de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2021		An 2022	
	lei	%	lei	%
Activitate principala	2.066.887	100	2.489.684	100
Total	2.066.887	100	2.489.684	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferenta exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2022.

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

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

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

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2022 a fost realizată de Administrator, desemnat de Adunarea Generală a asociaților și își desfășoară activitatea în baza contractului de mandat.

Societatea acordă indemnizație lunară și anuală administratorului.

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

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

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

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

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

**d. Salariați**

Structura personal	31.12.2021	31.12.2022
Total din care:	25	22
TESA	7	7
Productiv	18	15

Cheltuieli cu salariații în lei	31.12.2021	31.12.2022
Cheltuieli cu salariile angajaților	1.067.732	1.126.644
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	43.047	41.558
<b>Total</b>	<b>1.110.779</b>	<b>1.168.202</b>

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

Societatea nu are/ are active sau datorii contingente.

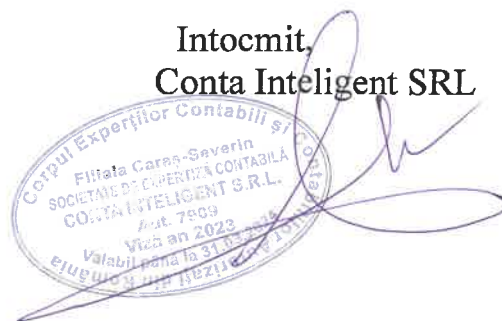
Societatea nu a/ a înregistrat elemente de venituri sau de cheltuieli care au o mărime sau o incidență excepțională.

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

Administrator,  
BISTRIAN Dorin Nicolae



Intocmit,  
Conta Inteligent SRL





ANEXA 1

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2022 pentru :

---

Entitate: PIETE RESITA SRL

Judetul: 11--CARAS-SEVERIN

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

Numar din registrul comertului: J11/322/2006

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

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

Cod de identificare fiscala: 18588753

---

Subsemnatul, BISTRIAN DORIN NICOLAE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

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

Semnatura

BISTRIAN DORIN NICOLAE





PIETE RESITA SRL c.f. RO18588753 r.c. J11/322/2006  
RESITA str. P-TA 1 DECEMBRIE 1918 nr. 1A jud. CARAS-SEVERIN tel. 0787866897  
Capital social 2830460

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT SAU ACOPERIRE A PIERDERILOR**

**IN EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

PIETE RESITA SRL, având ca obiect principal de activitate nchirierea si subnchirierea bunurilor imobiliare proprii sau nchiriate, a realizat în anul 2022 o cifra de afaceri de 2 489 684 lei.

In urma activitatii desfasurate de societate, aceasta a obtinut un profit net de 175 007 lei. Profitul a fost obtinut din activitatea de exploatare, si ne propunem recuperarea pierderilor din anii anteriori, conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

Administrator

BISTRIAN DORIN NICOLAE







**Nota 1 - Active Imobilizate**

31.12.2022

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MODUL MESE PIATA (5 BUC)	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00
LAPTOP HP NX6125	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88
MODUL MESE PIATA (5 BUC)	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00
AMENAJARE SEDIU	35 910.82	0.00	0.00	35 910.82	18 453.75	1 197.01	0.00	19 650.76
ACOPERIS P.RESITA N.	83 932.59	0.00	0.00	83 932.59	42 432.78	2 797.74	0.00	45 230.52
HALA LACTATE NORD	71 050.25	0.00	0.00	71 050.25	28 130.00	2 893.50	0.00	31 023.50
CABINA PAZA BUC.2	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00
MODUL MESE PIATA (10BUC)	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00
SPATIU ADMIN.AP.3(6,56mp)-SUD	3 271.00	0.00	0.00	3 271.00	1 664.73	116.82	0.00	1 781.55
SPATIU ADMIN.AP.4(172,32mp)-SUD	85 947.00	0.00	0.00	85 947.00	43 740.83	3 069.54	0.00	46 810.37
WC PUBLIC-SUD	30 292.00	0.00	0.00	30 292.00	13 014.57	1 096.98	0.00	14 111.55
SPATIU COM.(210,28mp)-NORD	119 300.00	0.00	0.00	119 300.00	60 715.46	4 260.72	0.00	64 976.18
SPATIU COM.(18,94mp)-NORD	10 745.00	0.00	0.00	10 745.00	5 468.69	383.76	0.00	5 852.45
SISTEM ALARMA	4 129.91	0.00	0.00	4 129.91	4 129.91	0.00	0.00	4 129.91
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
BIROU ANEXA	31 832.09	0.00	0.00	31 832.09	12 644.06	1 061.04	0.00	13 705.10
CENTRALA TERMICA	7 690.00	0.00	0.00	7 690.00	7 690.00	0.00	0.00	7 690.00
CAMERA SUPRAVEGHERE PIATA NORD	5 721.84	0.00	0.00	5 721.84	5 721.84	0.00	0.00	5 721.84
MASA PENTRU PIATA 1050/820/915 MM - 40 b	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00
MASA PENTRU PIATA (1050/820/915 MM - 30	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00
REPARATII SARPANTA PIATA RESITA NORD	14 268.03	0.00	0.00	14 268.03	14 268.03	0.00	0.00	14 268.03
DACIA LOGAN LAUREATE2 1.5 DCI 75CP	37 014.02	0.00	0.00	37 014.02	37 014.02	0.00	0.00	37 014.02
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	4 900.01	699.99	0.00	5 600.00
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	4 900.01	699.99	0.00	5 600.00
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	4 900.01	699.99	0.00	5 600.00
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	4 900.01	699.99	0.00	5 600.00
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.08/0.8	5 600.00	0.00	0.00	5 600.00	4 900.01	699.99	0.00	5 600.00
MASINA DE SPALAT PARDOSELI LAVOR DYNAMIC	6 050.00	0.00	0.00	6 050.00	1 386.34	504.18	0.00	1 890.52
VITRINA FRIGORIFICA WCH2.0/0.8	11 800.00	0.00	0.00	11 800.00	7 866.64	2 950.02	0.00	10 816.66
VITRINA FRIGORIFICA WCH	5 900.00	0.00	0.00	5 900.00	3 933.36	1 474.98	0.00	5 408.34
Hala centrala PS-reabilitare	71 670.97	0.00	0.00	71 670.97	41 268.43	-17 886.56	0.00	23 379.87
AER CONDITIONAT INVERTER YAMATO18000BTU{	2 689.08	0.00	0.00	2 689.08	1 512.56	672.30	0.00	2 184.86
PACHET CAMERE DE SUPRAVEGHERE P-TA VECH.	9 920.00	0.00	0.00	9 920.00	2 686.58	1 239.99	0.00	3 926.57
Acoperis PIATA RESITA SUD	97 430.04	0.00	0.00	97 430.04	50 086.97	-29 200.21	0.00	20 886.76
Instalatie electrica piata sud-nord - g	9 540.00	0.00	0.00	9 540.00	2 385.00	1 192.50	0.00	3 577.50
OPEL COMBO VAN [WOL6ZXC1AC9517359]	21 215.34	0.00	0.00	21 215.34	1 767.96	5 303.86	0.00	7 071.82
CONSTRUCTII METALICE CF.CTR.86/17.06.202	151 855.02	0.00	0.00	151 855.02	3 954.55	9 490.92	0.00	13 445.47
MONTAJ PODELE LEMN SI SUPORTI PT PONTOAN	19 791.43	0.00	0.00	19 791.43	618.48	2 473.92	0.00	3 092.40
SISTEM SUPRAVEGHERE BRICO	3 664.71	0.00	0.00	3 664.71	76.34	458.04	0.00	534.38
ELEMENTE DIN LEMN USCATE	34 947.21	0.00	0.00	34 947.21	970.76	5 824.56	0.00	6 795.32

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
CONTAINER SANITAR 4000/2400/2700	24 350.00	0.00	0.00	24 350.00	253.64	1 521.84	0.00	1 775.48
SURA-renovare-reparatii 2022	0.00	163 149.58	0.00	163 149.58	39 951.56	-35 743.73	0.00	4 207.83
PERGOLA	0.00	28 000.00	0.00	28 000.00	0.00	875.01	0.00	875.01
Hala Resita nord-proiect CVAL TRANSA 1	0.00	129 720.00	0.00	129 720.00	0.00	6 756.25	0.00	6 756.25
<b>Total general:</b>	<b>1 207 821.23</b>	<b>320 869.58</b>	<b>0.00</b>	<b>1 528 690.81</b>	<b>646 200.77</b>	<b>-21 717.07</b>	<b>0.00</b>	<b>624 483.70</b>

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura



**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura



**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltulele**

31.12.2022

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

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura





**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	2 066 535	2 489 684
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	1 707 025	1 807 241
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	1 707 025	1 807 241
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	359 510	682 443
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	661 826	524 711
9. Alte venituri din exploatare	9	3 250	1 913
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-299 066	159 645

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BISTRJAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

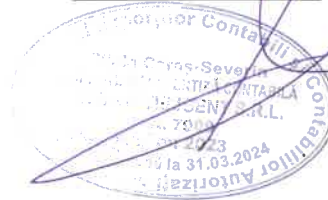
Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura





**Nota 5 - Situatia creantelor si datorillor**

31.12.2022

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREANTE</b>	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)</b>	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	27 490	27 490	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	3 344	3 344	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	8 441	8 441	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	8 874	8 874	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)</b>	14	48 149	48 149	0	0
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	15	0	0	0	0
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	16	48 149	48 149	0	0
<b>DATORII</b>	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	28 033	28 033	0	0
Clienti creditorii (ct.419)	26	524	524	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	83 122	83 122	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	19 733	19 733	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	32 921	32 921	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	14 351	14 351	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	33	178 684	178 684	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	35	178 684	178 684	0	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

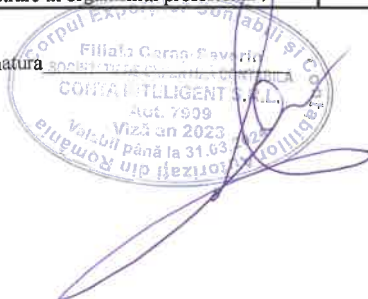
Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura







**Nota 9 - Indicatori economico-financiar**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.05
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.76
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	4.03
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	4.11
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	2.73
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	2.26
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.17
b) Marja bruta din vanzari	12	13.07

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

A 007909

Semnatura





## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00	0.00	0.00	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31	0.00	0.00	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31
1061	REZERVE LEGALE	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00	0.00	0.00	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04	0.00	0.00	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	1 785 590.13	0.00	2 063 000.80	0.00	0.00	0.00	2 063 000.80	0.00	2 063 000.80	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00	0.00	0.00	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	277 410.67	0.00	2 406 380.37	2 650 277.23	197 186.56	128 296.80	2 603 566.93	2 778 574.03	0.00	175 007.10
	<b>Total sume clasa 1</b>	<b>2 250 628.90</b>	<b>2 992 546.35</b>	<b>4 657 009.27</b>	<b>5 642 823.58</b>	<b>197 186.56</b>	<b>128 296.80</b>	<b>4 854 195.83</b>	<b>5 771 120.38</b>	<b>2 250 628.90</b>	<b>3 167 553.45</b>
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00
212	CONSTRUCTII	209 938.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	CONSTRUCTII	551 635.20	0.00	1 125 214.26	0.00	22 951.56	0.00	1 148 165.82	0.00	1 148 165.82	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	133 161.84	0.00	133 161.84	0.00	0.00	0.00	133 161.84	0.00	133 161.84	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	58 229.36	0.00	58 229.36	0.00	0.00	0.00	58 229.36	0.00	58 229.36	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	189 133.79	0.00	189 133.79	0.00	0.00	0.00	189 133.79	0.00	189 133.79	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	11 504.94	0.00	-11 504.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
262	ACTIONI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	7 000.00	0.00	7 000.00	0.00	0.00	0.00	7 000.00	0.00	7 000.00	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	-2 329.00	0.00	0.00	0.00	-2 329.00	0.00	-2 329.00	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	828.72	828.72	0.00	828.72
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	624.99	624.99	0.00	624.99
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	270 738.64	0.00	321 818.81	0.00	8 234.79	330 053.60	330 053.60	0.00	330 053.60
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	157 880.21	0.00	170 760.46	0.00	852.74	171 613.20	171 613.20	0.00	171 613.20
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	111 907.67	0.00	121 907.80	0.00	909.10	122 816.90	122 816.90	0.00	122 816.90
	<b>Total sume clasa 2</b>	<b>1 150 552.25</b>	<b>541 980.23</b>	<b>1 523 368.90</b>	<b>615 940.78</b>	<b>11 446.62</b>	<b>9 996.63</b>	<b>1 534 815.52</b>	<b>625 937.41</b>	<b>1 534 815.52</b>	<b>625 937.41</b>
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	14.27	14.27	0.00	0.00	14.27	14.27	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	1 973.89	1 973.89	0.00	0.00	1 973.89	1 973.89	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	46.22	46.22	0.00	0.00	46.22	46.22	0.00	0.00



## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	22 762.34	22 762.34	0.00	0.00	22 762.34	22 762.34	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	53 355.57	50 340.53	-280.00	2 735.04	53 075.57	53 075.57	0.00	0.00
371	MARFURI	134 385.28	0.00	463 286.02	386 468.84	-25 325.00	0.00	437 961.02	386 468.84	51 492.18	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	21 262.39	165 031.76	175 830.95	0.00	-10 799.19	165 031.76	165 031.76	0.00	0.00
381	AMBALAJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 3</b>	134 385.28	21 262.39	706 470.07	637 437.04	-25 605.00	-8 064.15	680 865.07	629 372.89	51 492.18	0.00
401	FURNIZORI	0.00	58 417.96	1 285 863.90	1 355 624.82	113 324.49	71 586.94	1 399 188.39	1 427 221.76	0.00	28 033.37
409	FURNIZORI - DEBITORI	0.00	0.00	61.31	0.00	0.00	0.00	61.31	0.00	61.31	0.00
4111	CLIENTI	28 322.19	0.00	2 822 203.85	2 778 013.34	152 357.89	169 058.12	2 974 561.74	2 947 071.46	27 490.28	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	523.60	0.00	0.00	0.00	523.60	0.00	523.60
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	48 745.00	1 130 288.00	1 175 778.00	99 854.00	100 169.00	1 230 142.00	1 275 947.00	0.00	45 805.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	6 331.00	6 331.00	0.00	0.00	6 331.00	6 331.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	89 800.00	89 800.00	12 500.00	12 500.00	102 300.00	102 300.00	0.00	0.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 600.00	940.00	4 600.00	0.00	0.00	940.00	4 600.00	0.00	3 660.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	24 039.00	278 619.00	307 359.00	28 740.00	25 047.00	307 359.00	332 406.00	0.00	25 047.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	9 615.00	110 594.00	122 089.00	11 495.00	10 016.00	122 089.00	132 105.00	0.00	10 016.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 163.00	24 931.00	27 517.00	2 586.00	2 254.00	27 517.00	29 771.00	0.00	2 254.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	2 929.00	0.00	9 260.00	5 916.00	0.00	0.00	9 260.00	5 916.00	3 344.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	20 115.00	275 052.00	306 173.35	31 380.00	14 063.60	306 432.00	320 236.95	0.00	13 804.95
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	148 110.51	148 110.51	12 107.24	12 105.64	160 217.75	160 216.15	1.60	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	432 369.74	432 369.74	26 566.96	26 566.96	458 936.70	458 936.70	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0.00	16 232.24	588 802.86	595 611.22	33 476.42	24 154.52	622 279.28	619 765.74	2 513.54	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	6 240.00	77 943.00	86 106.00	8 163.00	7 133.00	86 106.00	93 239.00	0.00	7 133.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	65 796.00	65 796.00	0.00	25 787.66	65 796.00	91 583.66	0.00	25 787.66
457	DIVIDENDE DE PLATIT-DECIZIA NR.2/2020 CURTEA DE CONTURI	0.00	12 395.00	12 395.00	12 395.00	0.00	0.00	12 395.00	12 395.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	8 975.31	0.00	8 975.31	101.00	0.00	0.00	8 975.31	101.00	8 874.31	0.00



## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 166.02	2 684.00	17 035.15	0.00	0.00	2 684.00	17 035.15	0.00	14 351.15
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	587.48	4 966.86	3 654.58	-233.79	-89.25	4 733.07	3 565.33	1 167.74	0.00
4758	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.03	314.16	314.16	0.00	0.00	314.16	314.16	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 4</b>		40 226.50	217 315.74	7 376 301.51	7 541 218.48	532 317.21	500 363.19	7 908 618.72	8 041 581.67	43 452.78	176 415.73
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	199 984.64	0.00	2 767 605.23	2 589 276.07	160 775.37	251 465.04	2 928 380.60	2 840 741.11	87 639.49	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	25 090.76	25 090.76	0.00	0.00	25 090.76	25 090.76	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	80.72	0.00	2 346 124.12	2 343 134.76	125 835.49	121 288.51	2 471 959.61	2 464 423.27	7 536.34	0.00
5328	ALTE VALORI	-2 733.58	0.00	102 987.29	110 035.68	22 179.85	20 790.08	125 167.14	130 825.76	-5 658.62	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	53 850.94	53 850.94	3 276.81	3 276.61	57 127.55	57 127.55	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	2 068 515.00	2 068 515.00	117 610.00	117 610.00	2 186 125.00	2 186 125.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 5</b>		197 331.78	0.00	7 364 173.34	7 189 903.21	429 677.32	514 430.24	7 793 850.66	7 704 333.45	89 517.21	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	14.27	14.27	0.00	0.00	14.27	14.27	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	21 106.21	21 106.21	516.00	516.00	21 622.21	21 622.21	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	8 303.87	8 303.87	0.00	0.00	8 303.87	8 303.87	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	59 120.12	59 120.12	3 212.13	3 212.13	62 332.25	62 332.25	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	50 420.53	50 420.53	2 735.04	2 735.04	53 155.57	53 155.57	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	812.00	812.00	0.00	0.00	812.00	812.00	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	211 764.81	211 764.81	15 517.66	15 517.66	227 282.47	227 282.47	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	17 677.85	17 677.85	1 958.58	1 958.58	19 636.43	19 636.43	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MAFURILE	0.00	0.00	160 395.30	160 395.30	0.00	0.00	160 395.30	160 395.30	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	8 548.15	8 548.15	0.00	0.00	8 548.15	8 548.15	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	49 663.71	49 663.71	3 100.67	3 100.67	52 764.38	52 764.38	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	77 436.74	77 436.74	7 063.32	7 063.32	84 500.06	84 500.06	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	7 331.00	7 331.00	1 373.11	1 373.11	8 704.11	8 704.11	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	1 400.00	1 400.00	0.00	0.00	1 400.00	1 400.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	179 770.00	179 770.00	15 004.00	15 004.00	194 774.00	194 774.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	12 347.74	12 347.74	1 574.33	1 574.33	13 922.07	13 922.07	0.00	0.00





## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	1 731.60	1 731.60	0.00	0.00	1 731.60	1 731.60	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	4 053.40	4 053.40	0.00	0.00	4 053.40	4 053.40	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	10 496.34	10 496.34	0.00	0.00	10 496.34	10 496.34	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	6 493.04	6 493.04	573.52	573.52	7 066.56	7 066.56	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	4 861.84	4 861.84	400.73	400.73	5 262.57	5 262.57	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	8 144.73	8 144.73	8 036.13	8 036.13	16 180.86	16 180.86	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	67 964.95	67 964.95	26 275.58	26 275.58	94 240.53	94 240.53	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	947 129.00	947 129.00	85 165.00	85 165.00	1 032 294.00	1 032 294.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA-ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	86 670.00	86 670.00	7 680.00	7 680.00	94 350.00	94 350.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	9 450.00	9 450.00	4 500.00	4 500.00	13 950.00	13 950.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	21 309.17	21 309.17	1 916.41	1 916.41	23 225.58	23 225.58	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	4 044.83	4 044.83	337.59	337.59	4 382.42	4 382.42	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	23 268.63	23 268.63	0.05	0.05	23 268.68	23 268.68	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	6 095.65	6 095.65	250.08	250.08	6 345.73	6 345.73	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	73 960.55	73 960.55	9 996.63	9 996.63	83 957.18	83 957.18	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	2 141 786.03	2 141 786.03	197 186.56	197 186.56	2 338 972.59	2 338 972.59	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	93 309.71	93 309.71	0.00	0.00	93 309.71	93 309.71	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENITE SI CHIRII	0.00	0.00	1 772 431.23	1 772 431.23	115 775.27	115 775.27	1 888 206.50	1 888 206.50	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	325 427.06	325 427.06	0.00	0.00	325 427.06	325 427.06	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	171 069.02	171 069.02	11 671.38	11 671.38	182 740.40	182 740.40	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 065.00	1 065.00	848.06	848.06	1 913.06	1 913.06	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	12.92	12.92	2.09	2.09	15.01	15.01	0.00	0.00

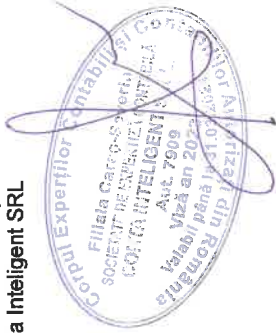


## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	2 363 314.95	2 363 314.95	128 296.80	128 296.80	2 491 611.75	2 491 611.75	0.00	0.00
	<b>Totaluri:</b>	<b>3 773 104.71</b>	<b>3 773 104.71</b>	<b>26 132 424.07</b>	<b>26 132 424.07</b>	<b>1 470 506.07</b>	<b>1 470 506.07</b>	<b>27 602 930.14</b>	<b>27 602 930.14</b>	<b>3 969 906.59</b>	<b>3 969 906.59</b>

Intocmit,  
 BISTRIAN DORIN



PREȘEDINTE DE ȘEBANȚĂ,  
 TOM LUCIAN HURUIĂLĂ



CONTRASEMNEARĂ,  
 SECRETAR GENERAL  
 LUCIAN COANĂ BUCUR

