ROMÂNIA
JUDEŢUL CARAŞ-SEVERIN
MUNICIPIUL REŞIŢA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂREA NR. 218
din 25.06.2020
privind aprobarea bilanţului contabil, a contului de profit şi pierdere şi a Raportului administratorului, pe anul 2019, la PIEŢE REŞIŢA S.R.L.

Consiliul Local al Municipiului Reşiţa în calitate de acţionar societar majoritar la PIEŢE REŞIŢA S.R.L., întrunit în şedinţa ordinară din 25.06.2020;

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

În conformitate cu prevederile din Hotărârea Consiliului Local nr.45/2005 privind asocierea Consiliului Local al Municipiului Reşiţa cu PRESCOM S.A. în scopul înfiinţării PIEŢE REŞIŢA S.R.L., cu modificările şi completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local nr.315/2016 privind aprobarea Contractului de Mandat încheiat între PIEŢE REŞIŢA S.R.L. şi domnul Bistrian Dorin Nicolae, Administrator unic la PIEŢE REŞIŢA S.R.L.;

Ţinând seama de prevederile H.C.L. nr. 104/09.05.2017, privind desemnarea doamnei consilier local CHIVARI SILVIA MIHAELA ca reprezentant al Consiliului local al Municipiului Reşiţa în Adunarea Generală a Asociaţilor la societatea PIEŢE REŞIŢA S.R.L.;

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

Potrivit O.G. nr. 26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară, cu modificările şi completările ulterioare;

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

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

Luând în considerare Ordonanţa nr.64 din 30 august 2001, actualizată, privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome;

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

H O T Ă R Ă Ş T E:

Art. 1 – Se aprobă Bilanţul contabil, Contul de profit şi pierdere şi Raportul administratorului, pe anul 2019, la PIEŢE REŞIŢA S R.L , conform anexelor, anexe ce fac parte integrantă din prezenta hotărâre, cu următorii indicatori economico-financiari :

Total active circulante	883.887 lei
Cifra de afaceri	1.957.880 lei
Capital societate	2.530.481 lei
Profit brut 2019	17.306 lei
Profit net 2019	11.864 lei

Art. 2 – Se acordă mandat special doamnei consilier local Chivari Silvia Mihaela să voteze în Adunarea Generală a Asociaţilor la PIEŢE REŞIŢA S.R.L , pentru aprobarea bilanţului contabil, a contului de profit şi pierdere şi a Raportului administratorului, pe anul 2019 la PIEŢE REŞIŢA S.R.L.

Art. 3 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredinţează Direcţia Buget, Finanţe-Contabilitate, administratorul unic al PIEŢE REŞIŢA S.R.L. şi doamna consilier local Chivari Silvia Mihaela.

Art. 4 – Prezenta hotărâre se comunică:
- Primarului Municipiului Reşiţa;
- Prefectului şi Instituţiei Prefectului Judeţul Caraş-Severin;
- Direcţiei Buget, Finanţe-Contabilitate;
- PIEŢE REŞIŢA S.R.L.,
- Doamnei consilier local Chivari Silvia Mihaela.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,
Hadrian Constantin POPESCU

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
Lucian Cornel BUCUR

ANEXA LA HCL NR. 218/25.06.2

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

S1003_A1.0.0 07.05.2020 Tip situație financiară : BS

◉ An ○ Semestru Anul 2019

Suma de control 2.530.461

Entitatea PIETE RESITA SRL

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Caraș-Severin		RESITA

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

Număr din registrul comerțului J11/322/2006 Cod unic de înregistrare 18588759

Forma de proprietate

35–Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

◉ Situații financiare anuale
(entități și ale căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

○ Raportări anuale

- ◉ Entități de interes public
- ○ Entități mici
- ○ Microentități

☐ Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și care au exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :

Capitaluri - total	950.057
Capital subscris	2.530.461
Profit/ pierdere	11.864

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele: BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele: CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional: A 002909 vizat în 2020

Entitatea are obligație legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Numele și prenumele auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 la data de 31.12.2019 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Mod. din col.B)	Mod. OMFP nr.3761 / 2019	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2019	Sold la: 31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	802.304	857.887
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.000	6.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	808.304	863.887
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321 +322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091-391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	321.772	199.072
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	321.772	199.072
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	251.575	203.091
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	573.347	402.163
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	141.973	173.240
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-25-26)	16	14	426.905	226.079
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12+14)	17	15	1.235.209	1.089.966
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	268.621	139.909
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 23 + 26)	20	18	4.469	2.844
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	4.469	2.844
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	4.469	2.844
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.530.461	2.530.461
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.530.461	2.530.461
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	8.769	8.769
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	141.453	142.318
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	2.016.561	1.742.490
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	320.073	11.964
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	17.607	865
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	966.588	950.057
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 48+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	966.588	950.057

Suma de control F10 : 28426834 / 90655184

*) Conturi de repartizare după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

125e va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 468/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale asupra acestora, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE/MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

A 007909

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3776/2018	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2018	Exercitiul financiar 2019
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.956.466	1.957.880
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.956.466	1.957.880
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
~~Venitun din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producţia de imobilizări necorporale şi corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	11.592	22.072
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	13	14	1.625	1.625
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	1.968.058	1.979.952
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	29.223	40.155
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	12.070	14.661
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	18	19	152.735	142.698
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	774.055	900.221
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	22	23	741.276	863.388
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	23	24	32.779	36.833
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	41.648	49.177
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	41.648	49.177
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	623.620	817.795
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+625+624+625+626+627+628)	31	32	567.418	723.000
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	49.450	67.109
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	6.752	27.686
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+23+25+28+31+ 39)	40	42	1.633.351	1.964.702
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	334.707	15.250
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	475	2.051
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	18	5
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	493	2.056
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	3.259	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	3.259	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ:				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	2.056
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2.766	0

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

Suma de control F20 : 30832998 / 90855184

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 378/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A 007909

Formular VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3751/2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitati care au inregistrat profit	01	01	1	11.864
Unitati care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitati 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 restanti - total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contributia pentru pensia suplimentara	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	22	24
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	23	26

IV. Redevente platite in cursul perioadei de raportare, subventii incasate si creante restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevente platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite in concesiune, din care:	22	21	
- redevente pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	23	22	
Redevente miniere platite la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	23	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru **terenuri** *1)*	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- **subvenţii** încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă **)*	34	33	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Suma (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	51.150
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alţii decât salariaţii	39	37a (309)	

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

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

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităţilor **neafiliate** nerezidente pentru **imobilizări necorporale** (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate **entităţilor afiliate** nerezidente pentru **imobilizări necorporale** (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităţilor **neafiliate** nerezidente pentru **imobilizări corporale** (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor **afiliate** nerezidente pentru **imobilizări corporale** (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 +52 + 53)	55	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenţi	56	50		
- părţi sociale emise de rezidenţi	57	51		
- acţiuni şi părţi sociale emise de nerezidenţi,din care:	58	52		
- deţineri de cel puţin 10%	59	52a (307)		
- obligaţiuni emise de nerezidenţi	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanţe imobilizate în lei şi exprimate în lei, a căror decontare se face în funcţie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 +4092 + 411 +413 + 418), din care:	64	57	31.573	26.740
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct.4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţi nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	3.710	13.792
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		1.001
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	3.710	12.791
- subventii de incasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	285.312	158.540
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	285.312	158.540
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (373)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenţi	88	79		
- părţi sociale emise de rezidenţi	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligaţiuni emise de nerezidenţi	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei şi în valută (rd.85+86)	93	84		2.045
- în lei (ct. 5311)	94	85		2.045
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută (rd.88+90)	96	87	253.890	203.815
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	253.890	203.815
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 126)	104	95	406.332	308.886
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	34.972	24.810
- 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)	118	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)	119	109a (509)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	30.626	41.085
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	58.222	60.055
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	24.430	29.811
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	33.792	30.244
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 3) (din ct.451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (510)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	282.512	162.936
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		28.395
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	282.512	154.541

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct 269+509)	137	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ***)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	2.530.461	2.530.461
- acțiuni cotate 6)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132		
- părți sociale	146	133	2.530.461	2.530.461
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134		
Brevete si licente (din ct.205)	148	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136		161.128
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2018**		**31.12.2019**	
			Suma (lei)	**% 7)**	**Suma (lei)**	**% 7)**
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147	2.530.461		2.530.461	
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deţinut de regii autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153		
- către instituţii publice centrale;	167	154		
- către instituţii publice locale;	168	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local şi virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		
- către instituţii publice centrale	172	159		
- către instituţii publice locale	173	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162		
- către instituţii publice centrale	176	163		
- către instituţii publice locale	177	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat				
A		B	2018	2019
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)		

		Nr. rd.		Sume (lei)
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
A		B		2019
- dividendele interimare repartizate al	180	165b (315)		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**				
A		B	2018	2019

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

Suma de control F30 : 19321686 / 90855184

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE/MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909

Formular VALIDAT

*) Subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca (transferuri de la bugetul statului catre angajatori - reprezinta sumele acordate angajatorilor pentru plata absolventilor institutiilor de invatamant, stimularea somerilor care se incadreaza in munca inainte de expirarea perioadei de somaj, stimularea angajatorilor care incadreaza in munca pe perioada nedeterminata someri in varsta de peste 45 ani, someri intretinatori unici de familie sau someri care in termen de 3 ani de la data angajarii indeplinesc conditiile pentru a solicita pensia anticipata partiala sau de acordare a pensiei pentru limita de varsta, ori pentru alte situatii prevazute prin legislatia in vigoare privind sistemul asigurarilor pentru somaj si stimularea ocuparii fortei de munca.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonantei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 324/2003, cu modificarile si completarile ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere in aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere in aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind producția si dezvoltarea statisticilor comunitare in domeniul stiintei si al tehnologiei, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere in aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere in aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind producția si dezvoltarea statisticilor comunitare in domeniul stiintei si al tehnologiei, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) In categoria operatiunilor economice nu se cuprind entitatile reglementate si supravegheate de Banca Nationala a Romaniei, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiara, societatile reclasificate in sectorul administratiei publice si institutiile fara scop lucrativ in serviciul gospodariilor populatiei.

*****) Pentru creantele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atat valoarea nominala a acestora, cat si costul lor de achizitie

Pentru sintagma de 'persoane juridice afiliate' se vor avea in vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) si d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile 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 si al Consiliului de stabilire a unor norme privind platile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin in cadrul politicii agricole comune si de modificare a anexei X la regulamentul mentionat, '(1) ... veniturile obtinute din activitatile agricole sunt veniturile care au fost obtinute de un fermier din activitatea sa agricola in sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul mentionat (R (UE) 1307/2013), in cadrul exploatatiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricola (FEGA) si din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurala (FEADR), precum si orice ajutor national acordat pentru activitati agricole, cu exceptia platilor directe nationale complementare in temeiul articolelor 18 si 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obtinute din prelucrarea produselor agricole in sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 sau exploatatiei sunt considerate venituri din activitati agricole cu conditia ca produsele prelucrate sa ramana proprietatea fermierului si ca o astfel de prelucrare sa aibe ca rezultat un alt produs agricol in sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activitati neagricole.

(2) In scopul alineatului (1), 'venituri' inseamna veniturile brute, inainte de deducerea costurilor si impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile platite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pasuni, fanete etc.) si aferente spatiilor comerciale (terase etc.) apartinand proprietarilor privati sau unor unitati ale administratiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apa in scop recreativ sau in alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea inscrisa la randul 'datorii cu entitati afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculeaza prin insumarea valorilor de la randurile „cu scadenta initiala mai mare de un an" si 'datorii comerciale cu entitatile afiliate nerezidente indiferent de scadenta (din ct.451)'.

3) In categoria 'Alte datorii in legatura cu personale fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)' nu se vor inscrie sutele aferente veniturilor existente in soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care confera drepturi de proprietate asupra societatilor, care sunt negociabile si tranzactionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care confera drepturi de proprietate asupra societatilor, care nu sunt tranzactionate.

6) Se va completa de catre operatorii economici cifrele ce sunt incidente prevederilor Ordinului ministrului finantelor publice si al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizarilor privind intocmirea si actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privata a statului si a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificarile si completarile ulterioare.

7) La sectiunea 'XII Capital social varsat' la rd. 155 - 165 in col. 2 si col. 4 entitatile vor inscrie procentul corespunzator capitalului social detinut in totalul capitalului social varsat. Inscris la rd. 154.

8) La scont, rand se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea si completarea Legii contabilitatii nr. 82/1991, modificarea si completarea Legii societatilor nr. 31/1990, precum si modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea si functionarea cooperatiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	829			X	829
Alte imobilizari	02	625			X	625
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.454			X	1.454
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	418.990			X	418.990
Constructii	07	486.549	45.604			532.153
Instalatii tehnice si masini	08	174.867	23.749			198.616
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	240.327	12.609	41.754		211.182
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		68,402	45.604		22.798
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.320.733	150.364	87.358		1.383.739
III.Imobilizari financiare	17	6.000			X	6.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.328.187	150.364	87.358		1.391.193

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	829			829
Alte imobilizari	20	625			625
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.454			1.454
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	189.902	19.049		208.951
Instalatii tehnice si masini	25	111.819	27.653		139.472
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	216.708	2.475	41.754	177.429
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	518.429	49.177	41.754	525.852
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	519.883	49.177	41.754	527.306

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 12273668 / 90855184

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

23--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909

Formular VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, *în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu sistemele xbrl va conține și arhiva cuprinzând situațiile financiare anuale listate cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și/sau nu, după caz.*

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

A. Întocmirea rapoartărilor 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.

   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. 34 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

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

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

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

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (4) 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 raportări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar [1] încheiat se referă la date de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent [2], 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 2020, aceasta întocmește rapoartele contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

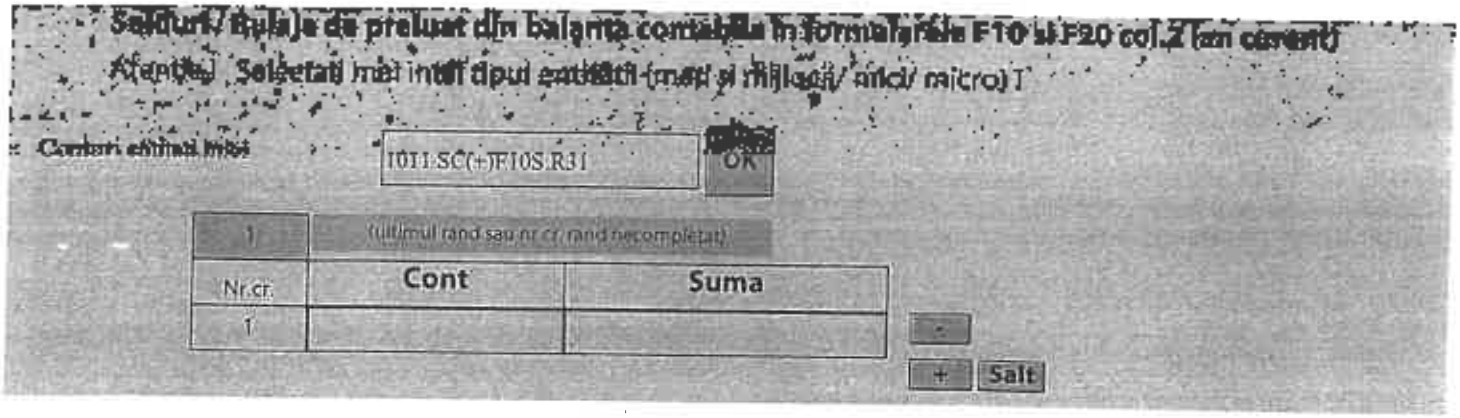
---

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

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

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

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


Solduri/ tipla)e de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)
Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mare si mijlocii/ mici/ micro)!
Conturi ce nu mai intra
1011.SC(+)F10S.R31
OK
1
(ultimul rand sau nr.cr.rand necompletat)
Nr.cr.
Cont
Suma
1
-
+
Salt

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2019

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Creteri	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 N09135	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88
SISTEM INTEL (DONITA)	1 646.00	0.00	0.00	1 646.00	1 646.00	0.00	0.00	1 646.00
MODUL MESE PIATA (5 BUC)	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00
AMENAJARE SEDIU	35 910.82	0.00	0.00	35 910.82	14 692.75	1 197.00	0.00	15 889.75
ACOPERIS P.RESITA N.	88 932.89	0.00	0.00	88 932.89	34 039.56	2 797.74	0.00	36 837.30
HALA LACTATE NORD	71 080.25	0.00	0.00	71 080.25	19 440.83	2 903.50	0.00	22 344.00
CABINA PAZA BUC 2	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00
MODUL MESE PIATA (10BUC)	30 000.00	0.00	0.00	30 000.00	30 000.00	0.00	0.00	30 000.00
SPATIU ADMIN.AP.3(6,89mp)-SUD	3 271.00	0.00	0.00	3 271.00	1 314.27	176.82	0.00	1 491.09
SPATIU ADMIN.AP.4(172,32mp)-SUD	86 947.00	0.00	0.00	86 947.00	34 632.21	3 068.64	0.00	37 691.75
WC PUBLIC-SUD	30 292.00	0.00	0.00	30 292.00	9 728.71	1 099.22	0.00	10 820.89
SPATIU COM.(210,28mp)-NORD	119 300.00	0.00	0.00	119 300.00	47 938.30	4 260.78	0.00	52 199.02
SPATIU COM.(16,94mp)-NORD	10 745.00	0.00	0.00	10 745.00	4 317.41	383.76	0.00	4 701.17
SISTEM ALARMA	4 129.91	0.00	0.00	4 129.91	4 129.91	0.00	0.00	4 129.91
LOC JOACA "PARC ZOO"	81 300.00	0.00	0.00	81 300.00	8 998.68	792.82	0.00	9 791.50
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
LOC DE JOACA PENTRU COPII 629	34 800.00	0.00	0.00	34 800.00	33 481.83	1 318.17	0.00	34 800.00
BIROU ANEXA	31 832.00	0.00	0.00	31 832.00	9 490.94	1 031.04	0.00	10 521.98
CABUTE LEMN PRELUCRAT CU PERETE TERMOIZO	41 754.00	0.00	41 754.00	0.00	41 754.00	0.00	41 754.00	0.00
PANOURI PUBLICITARE	26 904.00	0.00	0.00	26 904.00	26 904.00	0.00	0.00	26 904.00
CENTRALA TERMICA	7 800.00	0.00	0.00	7 800.00	6 547.69	991.28	0.00	8 538.96
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 1960/820/815 MM - 40 b	28 940.00	0.00	0.00	28 940.00	28 940.00	0.00	0.00	28 940.00
MASA PENTRU PIATA (1960/820/815 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
VITRINA FRIGORIFICA, JOY STATIC 200	29 440.80	0.00	0.00	29 440.80	17 183.02	2 110.18	0.00	24 293.20
DACIA LOGAN LAUREATE 1.5 DCI 7SCP	37 014.02	0.00	0.00	37 014.02	11 666.80	8 253.80	0.00	20 020.40
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06/0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06/0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06/0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06/0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06/0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	700.02	1 400.03	0.00	2 100.05
MASINA DE SPALAT PARDOSELI LAVOR DYNAMIC	0.00	6 050.00	0.00	6 050.00	0.00	378.09	0.00	378.09
VITRINA FRIGORIFICA WCH2.0/0.8	0.00	11 800.00	0.00	11 800.00	0.00	1 968.54	0.00	1 968.54
VITRINA FRIGORIFICA WCH	0.00	5 900.00	0.00	5 900.00	0.00	983.59	0.00	983.59
Hala centrala PS-reabilitare	0.00	46 603.74	0.00	46 603.74	0.00	2 171.80	0.00	2 171.80
AER CONDITIONAT INVERTER YAMATO18000BTU(	0.00	2 666.06	0.00	2 666.06	0.00	166.06	0.00	166.06
PACHET CAMERE DE SUPRAVEGHERE P-TA VECH.	0.00	9 920.00	0.00	9 920.00	0.00	206.66	0.00	206.66

Total general	901 742.25	61 962.52	41 754.00	941 951.05	618 428.73	40 777.28	41 754.00	828 951.99

Administrator,

Numele si prenumele :
BISTRIAN 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 cheltuieli

31.12.2019

Denumirea 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 cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN 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
Productia in curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (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.396)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari in 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 depreciarea investitiilor financiare in 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 :	23-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	A 007909

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2019

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

Administrator,

Numele si prenumele :
BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila entitatii

Intocmit,

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

Semnatura

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 966 466	1 957 880
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	1 008 731	1 140 806
3. Cheltuieli aferente cifrei de baza	3	1 008 731	1 140 806
4. Cheltuieli activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuieli indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (1 - 2)	6	948 736	810 874
7. Cheltuieli de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	628 920	817 708
9. Alte venituri din exploatare	9	11 992	22 072
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	334 707	15 291

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 6 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2019

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participari sume datorate de filiale inscrise de participare detinute (ct.261,263,266)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente (ct 2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2674,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct 4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	26 740	26 740	0	0
Creante privind alte impozite si taxe (ct.4424+4428+4482)	8	1 001	1 001	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	8 116	8 116	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4426)	10	4 675	4 675	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	158 540	158 540	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	199 072	199 072	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	199 072	199 072	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc locatiunile financiare (ct 166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5: 5541+5198+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5196)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	24 610	24 610	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asiguarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	72 807	72 807	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxe pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	22 156	22 156	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	8 177	8 177	0	0
Decontari cu grupul si alte corelatii cu asociatii (ct.451+455+457+4581+461+462)	31	28 366	28 366	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	184 541	184 541	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	308 656	308 656	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	308 656	308 656	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 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2019

Nota 6
Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:
a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
- natura;
- motivele;
- evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, abaterile comparabilitatii
trebuie prezentate in notele explicative, inscrise de comentarii relevante.
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.
e) Sumele dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:
- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
- valoarea lor bruta si imobilizarilor reevaluate;
- tratamentul in scop fiscal al rezervei de reevaluare;
- modificarile rezervei din reevaluare:
  - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
  - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
  - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, precizandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
  - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, sumele ajustarilor si activele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
h) Daca valorile prezentate in bilant, rezultate dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valorile determinate pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestor diferente trebuie prezentata in notele explicative ce total, pe categorii de active fungibile.

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 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2019

Nota 7
Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:
a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 6.2;
b) capital social subscris/patrimoniu emitent;
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, dar nu s-a efectuat varsamantul;
d) actiuni rascumparabile:
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea eventualei prime de rascumparare;
e) actiuni emise in cadrul capitalului autorizat:
- tipul de actiuni;
- numar de actiuni emise;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- dreptul legate de distribuire.
  - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare,
  - perioada de exercitare a drepturilor,
  - pretul platit pentru actiunile distribuite;
f) obligatiuni emise:
- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau impusenicita de aceasta:
  - valoarea nominala;
  - valoarea inregistrata in momentul platii.

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

31.12.2019

Nota 8
Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie,conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:
a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
b) obligatiile contractuale cu privire la pasii pensilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
- rata dobanzii;
- principalele clauze ale contractului;
- sumele rambursate pana la acea data;
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
d) salariati:
- numar mediu, cu defalcare pe fiecare categorie;
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
- cheltuieli cu asigurarile sociale;
- alte cheltuieli ce constituie pentru personal.

Administrator,

Numele si prenumele :
BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

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

Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichidității curente	1	1.90
b) Indicatorul lichidității imediate	2	1.35
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	2.69
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	4.99
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	4.83
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	2.27
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.56
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.02
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :
BISTRIANU ORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

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

Semnatura

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2019

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:
a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 5.2.
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care are detine participatii, cerute potrivit Subsectiunii 5.2.
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor exprimate initial intr-o moneda straina.
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit.
- proportia in care impozitul pe profit afectează rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
- reconcilierea dintre rezultatul contabil si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
- masura in care calculul profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor sale, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost afectata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
- impozitul pe profit datorat de plata.
e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a lua evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate se fie facuta.
g) Explicatii despre veniturile si cheltuielile:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
in situatia in care acestea sunt semnificative.
h) Relatia actiunii in cadrul unui contract de leasing.
i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare
In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
  - existenta si conditiile optiunilor de reinoire sau cumparare;
  - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
j) Onorariile platite auditorilor/contorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
k) Efectele cotatiale aparute neplanuite la scadenta.
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
m) Datorile protejate si angajamentele acordate.
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel brevete, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, se fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distincte intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care apar in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia se cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
p) Orice deficiere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizarea situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele :
BESTEAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Intocmit,

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

Semnatura

Stampila unitatii

Balanta de verificare

01.12.2019 – 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 530 461.00	0.00	2 530 461.00	0.00	0.00	0.00	2 530 461.00	0.00	2 530 461.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	8 799.31	0.00	8 799.31	0.00	0.00	0.00	8 799.31	0.00	8 799.31
1061	REZERVE LEGALE	0.00	141 493.00	0.00	141 493.00	0.00	885.00	0.00	142 378.00	0.00	142 378.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERDEREA NEACOPERITA	1 826 991.75	0.00	1 826 991.75	302 466.66	26 366.00	0.00	1 867 326.75	302 466.66	1 564 861.10	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	167 629.10	0.00	167 629.10	0.00	0.00	0.00	167 629.10	0.00	167 629.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	320 072.86	2 096 099.81	2 161 387.16	194 127.01	140 688.40	2 290 216.82	2 302 060.56	0.00	11 864.04
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	17 807.00	0.00	17 807.00	17 807.00	865.00	0.00	18 672.00	17 807.00	865.00	0.00
	Total sume clasa 1	2 034 167.85	3 000 795.97	4 130 237.37	5 192 143.13	225 387.01	141 556.40	4 355 644.38	5 303 701.53	1 743 353.20	2 693 412.35
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00
2111	TERENURI	418 990.00	0.00	418 990.00	0.00	0.00	0.00	418 990.00	0.00	418 990.00	0.00
212	CONSTRUCTII	486 648.28	0.00	532 152.52	0.00	0.00	0.00	532 152.52	0.00	532 152.52	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	137 882.64	0.00	161 882.64	0.00	0.00	0.00	161 882.64	0.00	161 882.64	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	37 014.02	0.00	37 014.02	0.00	0.00	0.00	37 014.02	0.00	37 014.02	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	240 336.70	0.00	252 935.87	41 754.00	0.00	0.00	252 935.87	41 754.00	211 181.87	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	68 401.87	46 806.74	0.00	0.00	68 401.87	46 806.74	22 795.13	0.00
262	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	0.00	0.00	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	189 897.66	0.00	207 901.00	0.00	1 949.32	0.00	209 850.32	0.00	209 850.32
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	111 519.45	0.00	137 034.81	0.00	2 437.82	0.00	139 472.63	0.00	139 472.63
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	916 797.60	91 794.00	218 888.49	0.00	224.56	91 794.00	219 113.05	0.00	127 409.01
	Total sume clasa 2	1 329 155.84	519 662.44	1 520 304.63	681 835.71	0.00	4 611.70	1 520 304.63	656 417.41	1 361 192.89	837 305.67
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	268.06	268.06	0.00	0.00	268.06	268.06	0.00	0.00
3029	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	430.24	430.24	0.00	0.00	430.24	430.24	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	7 803.45	7 803.45	6 858.01	6 858.01	14 661.46	14 661.46	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	8 501.75	8 501.75	6 858.01	6 858.01	15 359.76	15 359.76	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 – 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401	FURNIZORI	0.00	31 641.02	1 149 469.21	1218 940.07	138 875.49	99 067.24	1 288 687.64	1 318 008.01	0.00	94 619.80
409	FURNIZORI - DEBITORI	1 518.48	0.00	337.01	0.00	0.00	0.00	337.01	0.00	337.01	0.00
4111	CLIENTI	31 573.80	0.00	2 420 765.78	2 301 989.49	189 834.58	166 885.29	2 610 600.49	2 568 875.78	28 792.85	0.00
418	CLIENTI - CREDITORI	0.00	3 130.69	0.00	3 130.69	3 130.69	0.00	3 130.69	3 130.69	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	30 626.00	870 788.80	919 038.80	53 811.22	94 662.00	924 617.22	1 005 662.00	0.00	49 674.78
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	2 193.00	2 193.00	406.78	806.00	2 811.78	3 822.00	0.00	410.22
426	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	129 600.00	129 600.00	6 200.00	6 200.00	135 800.00	135 800.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	5 278.00	5 278.00	466.00	466.00	5 744.00	5 744.00	0.00	0.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 600.00	0.00	4 600.00	0.00	0.00	0.00	4 600.00	0.00	4 600.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	17 466.00	218 044.00	240 138.00	21 094.00	21 466.00	240 138.00	261 604.00	0.00	21 466.00
4319	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	5 894.00	89 906.00	96 800.00	5 894.00	5 900.00	95 800.00	103 800.00	0.00	8 994.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	1 871.00	19 884.00	21 562.00	1 666.00	1 911.00	21 662.00	23 473.00	0.00	1 911.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	2 153.00	1 938.00	[illegible]	[illegible]	2 022.00	2 924.00	1 007.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	8 818.00	18 374.00	19 374.00	0.00	-8 116.00	18 374.00	11 258.00	8 116.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	17 706.79	284 922.80	274 235.62	19 814.00	18 376.04	274 088.80	282 610.66	0.00	18 374.66
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	80 118.33	88 110.83	5 070.15	8 870.15	97 180.48	97 180.48	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	345 885.72	345 885.72	26 445.58	26 445.58	372 051.30	372 051.30	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	811.48	434 523.71	434 987.25	34 458.48	33 199.22	468 077.17	468 163.48	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURILE DE NATURA SALARIILOR	0.00	4 177.00	63 [illegible].00	59 196.00	6 273.00	6 177.00	69 469.00	65 842.00	0.00	6 177.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	58 662.64	58 662.64	4 222.00	4 222.00	62 884.64	62 884.64	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28 395.00	0.00	28 395.00	0.00	28 395.00
461	DEBITORI DIVERSI	286 812.00	0.00	182 393.26	0.00	0.00	3 852.77	182 393.26	3 852.77	168 540.49	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	[illegible],02	221 782.90	288 [illegible]5.42	[illegible]	1 250.00	222 282.90	288 865.42	0.00	54 682.02
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	300 859.78	18 074.67	183 616.49	3 632.77	0.00	13 707.44	183 616.49	0.00	169 909.05
4758	ALTE SUBVENTII CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	4 466.70	1 [illegible]	4 466.70	136.42	0.00	1 624.98	4 [illegible]70	0.00	2 845.72
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 4	318 [illegible].56	411 [illegible].44	6 641 [illegible].28	6 753 [illegible].43	600 [illegible].15	614 [illegible]	7 161 [illegible].41	7 [illegible]	195 [illegible]	312 [illegible]

Balanta de verificare

01.12.2019 – 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	253 [illegible].75	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	0.00
5311	CASA IN LEI	0.11	0.00	2 069 241.72	2 071 818.84	146 565.89	156 241,54	2 228 806.61	2 227 760,38	2 046,23	0.00
5328	ALTE VALORI	-2 314,47	0.00	296 447.66	291-610,86	10 080.00	20 286,20	306 527,66	311 276,93	-2 749,27	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	29 672.69	29 672.69	1 261.84	1 261.84	30 934.43	30 934.43	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 956 128.00	1 956 128.00	102 378.00	102 378.00	2 058 506.00	2 058 506.00	0.00	0.00
	Total suma clasa 5	251 876.39	0.00	6 790 900,17	6 815 800 18	485 785.50	555 064.57	7 274 685 67	7 071 594,75	203 090.94	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	6 581.95	6 581.95	420.12	420.12	7 002.07	7 002,07	0,00	0.00
6024	CHELT. DE PIESELE DE SCHIMB	0,00	0.00	928.55	928.55	0.00	0.00	928.55	928.55	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT CONSUMABILE	0.00	0.00	23 701.46	23 701.46	8 521 99	8 521.99	32 223.15	32 223.15	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	7 803.45	7 803.45	6 858.01	6 858.01	14 661.46	14 661.46	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	132 384 99	132 384.99	10 307.68	10 307.68	142 692.86	142 692.86	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	101 752.86	101 752.86	9 572.52	9 572.52	111 325.38	111 325.38	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	222 425.41	222 425.41	18 906.39	18 906.39	241 331.80	241 331.80	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIMA DE ASIGURARE	0.00	0.00	5 843.97	5 843.97	0.00	0.00	5 843.97	5 843,97	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0,00	750.00	750.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0,00	0.00	148 664,00	148 664,00	12 464.00	12 464.00	161 128.00	161 128.00	0.00	0,00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	7 416.69	7 416.69	355.57	355.57	7 772.26	7 772.26	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0,00	0.00	1 455.40	1 455.40	0.00	0.00	1 455.40	1 455.40	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	291.23	291.23	0.00	0.00	291.23	291,23	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	6 486.28	6 486.28	612.40	612.40	7 098.68	7 098.68	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	3 520.02	3 520.02	340.25	340.25	3 860 27	3 860 27	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	150 499,42	150 499,42	31 873.36	31 873.36	182 372.78	182 372,78	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	61 970.41	61 970.41	5 139.00	5 139.00	67 109.41	67 109.41	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	739 748,00	739 748,00	72 488,00	72 488,00	812 236 00	812 236 00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	46 780.00	46 780.00	4 370 00	4 370.00	51 150.00	51 150.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI	0.00	0.00	6 981.42	6 981.42	7 950.00	7 950.00	14 931.42	14 931.42	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 – 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an:		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PROTECTIA SOCIALA										
645	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	19 991.00	19 991.00	1 911.00	1 911.00	21 902.00	21 902.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	11 522.97	11 522.97	1 804.00	1 804.00	13 326.97	13 326.97	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	4 800.00	4 800.00	0.00	0.00	4 800.00	4 800.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	5 829.85	5 829.85	4 228.12	4 228.12	10 058.97	10 058.97	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	44 565.53	44 565.53	4 611.70	4 611.70	49 177.23	49 177.23	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	13 558.00	13 558.00	-8 116.00	-8 116.00	5 442.00	5 442.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	1 778 016.85	1 778 016.85	184 127.01	184 127.01	1 670 143.86	1 670 143.86	0.00	0.00
705	VEN. DIN REZIDUURI SI CHERI	0.00	0.00	1 719 062.35	1 719 062.35	122 885.18	122 885.18	1 841 947.53	1 841 947.53	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	105 868.19	105 868.19	19 246.71	19 246.71	125 932.90	125 932.90	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	2 110.41	2 110.41	441.96	441.96	2 552.37	2 552.37	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENCII PT. INVESTITII	0.00	0.00	1 489.56	1 489.56	135.42	135.42	1 624.98	1 624.98	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	10 911.13	10 911.13	6 993.46	6 993.46	17 904.59	17 904.59	0.00	0.00
7611	VEN. DIN ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI AFILIATE	0.00	0.00	2 051.00	2 051.00	0.00	0.00	2 051.00	2 051.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBANZI	0.00	0.00	3.96	3.96	0.57	0.57	4.53	4.53	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	1 841 314.60	1 841 314.60	140 693.40	140 693.40	1 982 007.80	1 982 007.80	0.00	0.00
	Totaluri:	3 932 327.85	3 932 327.85	22 706 914.53	22 706 914.53	1 555 660.09	1 555 660.09	24 287 494.51	24 287 494.51	3 938 285.57	3 938 285.57

Intocmit,
BISTRIAN DORIN

Coordonatorul compartimentului financiar-contabil,
Conta Inteligent SRL

DECLARATIE

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

s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitate: PIETE RESITA SRL

Judetul: 11-CARAS-SEVERIN

Adresa: RESITA STR. PIATA 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 preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: 18588753

Subsemnatul, BISTREAN DORIN NICOLAE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura

BISTREAN DORIN NICOLAE

SOCIETATEA COMERCIALA PIETE RESITA S.R.L. RESITA-ROMANIA

RAPORT DE GESTIUNE

al administratorului privind rezultatele economico-financiare pe perioada 01.01.2019-31.12.2019
SC Piete Resita SRL

In conformitate cu prevederile pct. 489 şi 491 din OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate cu completarile şi modificările ulterioare, precum şi a prevederilor Ordinul nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice şi pentru reglementarea unor aspecte contabile, administratorul a elaborat prezentul un raport administratorilor/administrator, care conţine o prezentare fidelă a dezvoltării şi performanţei activităţilor entităţii şi a poziţiei sale, precum şi descrierea principalelor riscuri şi incertitudini cu care aceasta se confruntă.

CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

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

Societatea a luat fiinta in 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 2.530.461 lei impartit in 253.046 actiuni , cu o valoare nominala pe actiune de 10 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2019 conform Registrului Comertului este:

Asociati	Capital social %
Consiliul Local Resita	**99.9996**
Prescom SA Resita	**0.0004**
Total	**100**

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

Principala activitate desfasurata de Piete Resita SRL o reprezinta activitatea de inchiriere. Ponderea fiecarei categorii de servicii in totalul veniturilor este urmatoarea:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri(%)
CIFRA DE AFACERI(1+2)	1.957.880	99%
Alte venituri	24.128	1%
Venituri totale	1.982.008	100%

Totalul cifrei de afaceri provine din activitatea de inchiriere.

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

-nr.-

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

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

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In anul 2019 societatea a fost administrata de d-nul Bistrian Dorin Nicolae in baza contractului de mandat. Serviciile de contabilitate au fost asigurate de societatea Conta Inteligent SRL.

CAP.III SITUATIA ACTIVELOR:

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

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

Societatea Piete Resita SRL dispune de mijloace fixe si anume:

Denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluata
Terenuri	416.960	
Construcţii	632.163	
Instalaţii tehnice şi masini	198.616	
Alte inst.,utilaje şi mobilier	211.182	

In anul 2019 au fost avut loc urmatoarele modificari:

-lei

denumire	Sold la 01.01.2019	Intrari	Iesiri	Sold la 31.12.2019
Construcţii	486.549	45.604		632,163
Instalaţii tehnice şi masini	174.867	23.749	0	198.616
Alte inst.,utilaje şi mobilier	240.327	12.609	41.754	211.182

In ceea ce priveste disponibilitatile banesti acestea se prezinta astfel:

	2019/lei
Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	253.890
Total la sfarsitul perioadei	205.660
Din care: Disponibil in cont curent	203.615
Numerar in casierie	2.045

a)Situatia inventarierii

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

In baza deciziei emise in decembrie 2019 de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului.

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

Inventarierea conturilor la 31.12.2019.

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

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

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

La inventarierea contului 5311- Casa nu s-au constat diferente. Pe parcursul anului 2019, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus.

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

b) Situatia creantelor

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

-lei-

Creante	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienti si conturi asimilate	31.573	26.740	26.740	-
Total creante comerciale nete	**31.573**	**26.740**	**26.740**	
Alte creante	1.513	337	337	
Debitori diversi- sporuri necuvenite, ch.telefonie	285.312	158.540	158.540	-
Total alte creante nete	**285.312**	**158.540**	**158.540**	**-**
	316.398	**185.617**	**185.617**	**-**

Suma de 158.540 lei - debitori diversi provine din sume ce urmeaza a fi incasate de la angajati si fosti angajati ca urmare a prejudiciilor si sporurilor necuvenite stabilite in urma controlului Curtii de Conturi - procese pe rol.

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

CAP.IV SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

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

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

Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
	0	1	2	3
Furnizori si conturi asimilate	31.841	24.810	24.810	
Avansuri incasate clienti	3.131	-	-	
Total datorii comerciale	**34.972**	**24.810**	**24.810**	
Datorii bugetul statului	53.709	47.157	47.157	
Salarii si conturi asimilate	30.326	41.085	41.085	
Alte datorii curente	22.975	22.075	22.075	
Total datorii curente	**141.973**	**169.937**	**169.937**	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	268.621	139.909	139.909	
Total alte datorii	**268.621**	**139.909**	**139.909**	
TOTAL DATORII	**410.594**	**324.656**	**324.656**	

Suma de 139.909 lei inregistrata in contul 473 reprezinta operatiuni in clarificare - proces pe rol cu angajatii suma incerta la data bilantului.

CAP.V SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

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

In anul 2019 obiectul principal de activitate al SC PIETE RESITA SRL a desfăşurat activitatea de Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate incadrat in codul CAEN 6820.

Analizand cifra de afaceri in valoare de 1.957.880 lei a exercitiului financiar 2019 se constata ca 99 % din total il reprezinta veniturile din chirii si redevente.

In ceea ce privesc cheltuielile, au fost respectate prevederile legale si specifice ale activitatii iar valoarea acestora este de 1.964.702 lei.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

OBIECTIVE SI INDICATORI DE PERFORMANTA ALE ADMINISTRATORULUI PIETE RESITA SRL

REALIZAT 2019

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

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. DE PONDERARE	NIV INDIC. ANUAL	MOD REALIZARE REALIZAT	% REALIZAT
1	Gradul de ocupare al spatiilor comerciale de catre agentii economici	20 %	min 60%	99,00%	20
2	Gradul de recuperare a creantelor	5 %	min 70%	95,00%	5
3	Gradul de achitare a datoriilor catre bugetul de stat, local si fonduri speciale	20 %	100 %	100,00%	20
4	Incasari de la producatori particulari prezenti in piete	10 %	100 %	100,00%	10
5	incasari de la agenti economici	10 %	100 %	97,00%	0
6	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comercianților privind comertul in piete	15 %	100 %	100,00%	15
7	Numarul abaterilor constatate si sanctionate de catre institutiile abilitate ca urmare a nerespectarii unor prevederi legale privind asigurarea conditiilor de desfasurare a comertului in piete din totalul notelor de constatare incheiate	10 %	max 20 %	100,00%	10
8	Procentul reclamatiilor rezolvate din totalul reclamatiilor justificate	10 %	min 90%	100,00%	10
	TOTAL INDICATORI REALIZAT				90

A. TOTAL INDICATORI REALIZAT 2019=90%

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

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

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 60%

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

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

CAP.VI INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2019

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

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

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

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

La data de 31.12.2019 societatea nu are credite.

Societatea a incasat in anul 2019 dividende in valoare de 2.051 lei de la TERMO SERV CET SRL in calitate de actionar minoritar cu procent de 2% si un capital social de 6.000 lei.

CAP. VII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII

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

CAP.VIII MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

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

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

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2019.

Toate posturile 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 completarile ulterioare, precum si ale OMFP 3781/2019 - privind principalele aspecte legate de **intocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice.

Fata de cele prezentate mai sus, va supunem spre aprobare Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi, Raportul de gestiune al administratorului aferent anului 2019 precum si notele explicative si anexele atasate.

Administrator
BISTRIAN Dorin Nicolae

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

Note explicative la situaţiile financiare întocmite la 31.12.2019

Situatille financiare ale PIETE RESITA SRL sunt intocmite in conformitate cu: Legea contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile si completarilor ulterioara si Ordinul nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice şi pentru reglementarea unor aspecte contabile

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("LEI") la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMFP 1802/2014.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei ("RON") cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata.

Situatiile financiare prezinta pozitia financiara in conformitate cu reglementarile si principiile contabile stabilite pentru Romania, deci aceste situatii financiare sunt intocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Situaţiile financiare anuale prezentate ofera o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziţiei financiare şi a profitului sau pierderii entităţii.

Prezentele notele explicative la situaţiile financiare sunt intocmite si prezentate in conformitate cu prevederile legale in vigoare la data intocmirii situatiilor financiare si tin cont ca informaţiile financiare ca să fie utile, ele trebuind să fie relevante şi să reprezinte exact ceea ce îşi propun să reprezinte. Utilitatea informaţiilor financiare este amplificată deoarece acestea sunt comparabile, verificabile, oportune şi inteligibile.

Politici, principii si metode contabile aplicate

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principii contabile

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

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

Veniturile şi cheltuielile care rezultă direct şi concomitent din aceeaşi tranzacţie sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile şi veniturile aferente, cu evidenţierea distinctă a acestor venituri şi cheltuieli.

Principiul contabilităţii de angajamente se aplică inclusiv la recunoaşterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadenţa acesteia.

Evaluarea reprezintă procesul prin care se determină valoarea la care elementele situaţiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate şi prezentate în bilanţ şi contul de profit şi pierdere.

Principiul continuitatii activitatj

Se presupune ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara a-si reduce in mod semnificativ activitatea. Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

Principiul permanentei metodelor

Situtiile financiare au fost pregatite prin aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile

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

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

a) iniţiativa entităţii, caz în care modificarea se va justifica în notele explicative la situaţiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autorităţi competente şi care se impune entităţii (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menţionată în acestea.

Schimbarea conducătorilor entităţii nu justifică modificarea politicilor contabile.

Principiul prudenței

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

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

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

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

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

În afara sumelor recunoscute în conformitate cu lit. b), entitatea va recunoaste 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 independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere pentru exercitiul financiar 2019 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2018 si in 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 evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensarii

Nu s-a facut nici o compensare intre elementele de activ si pasiv sau intre elementele de venituri si cheltuieli. Eventualele compensari intre creante si datorii ale entitatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

Principiul contabilizarii și prezentarii 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 şi prezentarea fidelă a operaţiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidenţă drepturile şi obligaţiile, precum şi riscurile asociate acestor operaţiuni.

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

La contabilizarea operaţiunilor economico-financiare entitatea ţine seama de toate informaţiile disponibile, astfel încât sunt extrem de rare situaţiile în care natura operaţiunii, determinată pe baza principiului prevalenţei economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

Principiul evaluării la cost de achiziţie sau cost de producţie. Elementele prezentate în situaţiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziţie sau al costului de producţie. Nu se fac evaluari alternative.

Principiul pragului de semnificatie

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

Entitatea se poate abate de la cerinţele legale de prezentare de informaţii şi 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 corecteaza pe seama contului de profit si pierdere, prin stornarea operatiunilor eronate si înregistrarea corecta a operatiunilor.

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

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

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

Moneda de raportare

Contabilitatea se tine în limba romana si în moneda nationala („LEI").

Elementele incluse în aceste situatii sunt prezentate în lei.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR") pentru data tranzactiilor.

Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2019, au fost dupa cum urmeaza:

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

Activele imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare şi deţinute pe o perioadă mai mare de un an. Ele sunt evaluate la costul de achiziţie sau la costul de producţie,

Evaluarea acestora la intrare s-a facut la cost si au fost revaluate la perioade care au asigurat prezentarea lor in situatiile finaciare la valoarea justa.

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluata	Diferenta existenta in rezerve
Terenuri	418.990	-	-
Construcţii	532.153	-	-
Instalaţii tehnice şi masini	198.616	-	-
Alte inst.,utilaje şi mobilier	211.182	-	-

In anul 2019 au avut loc urmatoarele modificari:

denumire	Sold la 01.01.2019	Intrari	Iesiri	Sold la 31.12.2019
Construcţii	489.549	45.604		532.153
Instalaţii tehnice şi masini	174.867	23.749	0	198.616
Alte inst.,utilaje şi mobilier	240.327	12.609	41.754	211.182

În costul de achizitie nu a fost inclus si costul indatorarii, intrucât cele realizate nu au avut la bază credite, iar investiţiile în curs au fost receptionate partial.

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.

Un activ imobilizat este scos din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

La scoaterea din evidenta a un activ imobilizat, sunt evidentiate 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 în funcție de natura sa.

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

Creante

Creantele sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea realizabila adica sunt prezentate la valoarea recunoscuta initial ajustata cu deprocierile calculate.

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand pentru debitorii respectivi s-a inchis procedura de faliment si au fost radiati din evidenta Registrului Comertului.

Creanţele faţă de clienţii pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidenţiază distinct în contabilitate (contul 418 „Clienţi – facturi de întocmit"), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Au fost inregistrate ca debitele sumele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, din distribuiri de uniforme şi echipamente de lucru, precum şi debitele provenite din pagube materiale, avansuri nerestituite, amenzile şi penalităţile stabilite în baza unor hotărâri ale instanţelor judecătoreşti.

Creante	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienti si conturi asimilate	31.573	26.740	26.740	-
Total creante comerciale nete	**31.573**	**26.740**	**26.740**	
Alte creante	1.513	337	337	
Debitori diversi- aporuri necuvenite	285.312	158.540	158.540	-
Total alte creante nete	**286.312**	**158.540**	**158.540**	-
Total creante nete	**318.398**	**185.617**	**185.617**	-

Investitii pe termen scurt

În categoria investiţiilor pe termen scurt sunt cuprinse acţiunile deţinute la entităţile afiliate şi alte investiţii pe termen scurt, obligaţiunile emise şi răscumpărate, obligaţiunile achiziţionate şi alte valori mobiliare achiziţionate în vederea realizării unui profit într-un termen scurt, certificatele de emisii de gaze cu efect de seră si depozitele bancare pe termen scurt în valută, care îndeplinesc condiţiile de recunoaştere a investiţiilor pe termen scurt.

La intrarea în entitate, investiţiile pe termen scurt se evaluează la costul de achiziţie 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 Naţională a României, de la data operaţiunii de constituire.

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

-lei-

Investitii termen scurt	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
Actiuni detinute la entitatile afiliate	6.000	6.000
Total investitii pe termen scurt nete	6.000	6.000

Casa si conturi la banci

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

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii respective Pentru asigurea 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, emitere de documente).

In bilant soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile in valuta sunt prezentate in lei la cursul BNR din 31.12.2019

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

Disponibilitati banesti in lei

	2019/lei
Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	**263.890**
Total la sfarsitul perioadei	**205.660**
Din care: Disponibil in cont curent	**203.815**

Elemente monetare

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

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

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

Conform reglementarilor aplicabile la 31.12.2019 toate elementele monetare sunt prezentate in situatiile financiare evaluate in functie de moneda in 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.

Reţinerile din salariile personalului pentru cumpărări cu plata în rate, chirii sau pentru alte obligaţii ale salariaţilor, datorate terţilor (popriri, pensii alimentare şi altele), au fost efectuat numai în baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relaţii contractuale.

Sumele datorate şi neachitate personalului până la sfârşitul exerciţiului financiar (concediile de odihnă şi alte drepturi de personal), respectiv eventualele sume care urmează să fie încasate de la acesta, aferente exerciţiului în curs, dar care urmează a fi plătite/încasate în exerciţiul financiar următor, au fost înregistrate ca alte datorii şi creanţe 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. Daca pentru acestea nu s-au intocmit state de salarii , sumele reprezentând concedii de odihnă s-au recunoscut pe seama provizioanelor..

Contabilitatea decontărilor privind contribuţiile sociale cuprinde obligaţiile pentru contribuţia la asigurări sociale, contribuţia la asigurări sociale de sănătate şi la constituirea fondului pentru ajutorul de şomaj.

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

Sumele prezentate în situatiile financiare în cadrul obligatiilor cu bugetul statului sunt prezentate în limita sumelor neplatite.

Dividendele repartizate deţinătorilor de acţiuni, propuse sau declarate după data bilanţului, precum şi celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanţului.

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

Sumele depuse sau lăsate temporar de către asociaţi la dispoziţia entităţii, precum şi dobânzile aferente, calculate în condiţiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acţionari/asociaţi – conturi curente", respectiv contul 4558 „Acţionari/asociaţi – dobânzi la conturi curente").

Cheltuieli/Venituri în avans

Cheltuielile plătite/de plătit şi veniturile încasate/de încasat în exerciţiul financiar curent, dar care privesc exerciţiile 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 şi datoriilor asimilate acestora se ţine pe următoarele categorii: împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni şi prime de rambursare a acestora, credite bancare pe termen lung şi mediu, sumele datorate entităţilor afiliate, entităţilor asociate şi entităţilor controlate în comun, alte împrumuturi şi datorii asimilate, precum şi dobânzile aferente acestora.

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

Entităţile trebuie să menţină clasificarea datoriilor pe termen lung purtătoare de dobândă în această categorie chiar şi atunci când acestea sunt exigibile în 12 luni de la data bilanţului, dacă:

a) termenul iniţial a fost pentru o perioadă mai mare de 12 luni; şi

b) există un acord de refinanţare sau de reeşalonare a plăţilor, care este încheiat înainte de data bilanţului.

Societatea prezinta totusi in situatiile financiare datoriile pe termen lung sumele cu scadenta mai mare de 12 luni, ratele scadente intr-un termen de pana la 12 luni fiind prezentat la datorii pe termen scurt.

Datorii in lei:

Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
	0	1	2	3
Furnizori si conturi asimilate	31.641	24.810	24.810	
Avansuri incasate clienti	3.131	-	-	
Total datorii comerciale	**34.972**	**24.810**	**24.810**	
Datorii bugetul statului	53.700	47.157	47.157	
Salarii si conturi asimilate	30.326	41.085	41.085	
Alte datorii curente	22.975	22.075	22.075	
Total datorii curente	**141.973**	**169.937**	**169.937**	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	269.621	139.909	139.909	
Total alte datorii	**269.621**	**139.909**	**139.909**	
TOTAL DATORII	**410.594**	**324.656**	**324.656**	

Provizioanele

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

Pentru stabilirea existenţei unei obligaţii curente la data bilanţului, trebuie luate în considerare toate informaţiile disponibile si cuantificarea lui să fie strict corelata cu riscurile şi 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 obligaţie curentă generată de un eveniment anterior;
– este probabil ca o ieşire de resurse să fie necesară pentru a onora obligaţia respectivă; şi
– poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligaţiei.

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

O obligaţie curentă este o obligaţie legală sau implicită si rezulta din :
– dintr-un contract (în mod explicit sau implicit);
– din legislaţie; sau
– din alt efect al legii;
– prin stabilirea unei practici anterioare, prin politica scrisă a firmei sau dintr-o declaraţie suficient de specifică, entitatea a indicat partenerilor săi că îşi asumă anumite responsabilităţi;
– ca rezultat, entitatea a indus partenerilor ideea că îşi va onora acele responsabilităţi.

Capitaluri proprii

Capitalul şi rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acţionarilor asupra activelor unei entităţi, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exerciţiului financiar.

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

Capitalul este reprezentat de capitalul social si este de 2.530.461 lei fiind detinut de astfel:

Asociati	Capital social %
Consiliul Local Resita	99.9996
Prescom SA Resita	0.0004
Total	100

Rezerve din reevaluare

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

In acest sens diminuarea rezervelor din reevaluare nu s-a efectuat decat în limita soldului creditor existent, aferent imobilizării respective intrucat aceste rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

Rezerve legale si alte rezerve in lei

Contabilitatea rezervelor se ţine pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale şi alte rezerve.

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

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

Rezerve	Sold 01.01.2019	2019		Sold 31.12.2019
		Cresteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	141.453	865	0	142.318
Alte rezerve	0	0	0	0

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

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

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

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

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

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

Performanta financiara prin intermediul Contului de profit si pierdere

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

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

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

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

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creştere a beneficiilor economice viitoare legate de creşterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii. Recunoaşterea veniturilor se realizează simultan cu recunoaşterea creşterii de active sau reducerii datoriilor (de exemplu, creşterea netă a activelor, rezultată din vânzarea produselor sau serviciilor, ori descreşterea datoriilor ca rezultat al anulării unei datorii).

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit şi 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 creştere a valorii unei datorii. Recunoaşterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoaşterea creşterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

CCP în lei -lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2018	Realizat 2019
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	**1**	**1.956.466**	**1.957.880**
Producţia vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.956.466	1.957.880
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	0	0
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4	0	0
2. Variaţia stocurilor (ct. 711) Sold C	5	0	0
Sold D	6	0	0
3. Producţia imobilizată (ct. 721 + 722)	7	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	8	11.592	22.072
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	**9**	**1.968.058**	**1.979.952**
5. A) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	29.223	40.155
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	12.070	14.502
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie şi apă) (ct. 605-7413)	12	152.735	142.693
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	0	0
Reduceri comerciale primite (ct.609)		0	0

6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	774.055	900.221
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	741.276	863.388
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct. 645-7415)	16	32.779	36.833
7. a) Amortizări şi provizioane pentru imobilizărilor corporale şi necorporale (rd.18-19)	17	41.648	49.177
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	41.648	49.177
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	0
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20	0	0
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	21	0	0
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	623.620	817.795
8.1 Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+	24	567.418	723.000
613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)			
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	49.450	67.109
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donaţii şi activele cedate (ct. 658)	26	6.752	27.686
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri şi cheltuieli (rd. 28-29)	27	0	0
- Cheltuieli (ct. 6812)	28	0	0
- Venituri (ct. 7812)	29	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	**30**	**1.633.351**	**1.964.702**
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	**31**	**334.707**	**15.250**
- Pierdere (30 - 09)	**32**		
EBE			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33	0	0
- din care, în cadrul grupului	34	0	0
10. Venituri din alte investiţii financiare şi creanţe care fac parte din activele imobilizate	35	475	2.051
(ct. 7611+7612)			
- din care, în cadrul grupului	36	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	18	5
- din care, în cadrul grupului	38	0	0
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	39	0	0

VENITURI FINANCIARE - TOTAL (RD. 33+35+37+39)	40	493	2.056
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare şi a investiţiilor financiare deţinute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	42	0	0
- Venituri (ct. 786)	43	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	44	3.259	0
- din care, în cadrul grupului	45	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	3.259	0
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48		2.056
- Pierdere (rd. 47-40)	49	2.766	0
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	**50**	**1.968.551**	**1.982.008**
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	**51**	**1.636.613**	**1.964.702**
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	**52**	**331.941**	**17.306**
- Pierdere (51-50)	**53**		
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	11.868	5.442
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	11.868	5.442
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânunt (ct. 6912)	56	0	0
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	57	0	0
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	58	0	0
21. REZULTATUL NET AL EXERCIŢIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 50-51-54-58)	**59**	**320.073**	**11.864**
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	**60**		

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

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

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

Principalii indicatori economico-financiari

Indicatori de lichiditate:

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

2018: = 573.347 / 144.007 = 3,98
2019: = 402.163 / 173.240 = 2,32
Indicatorul lichiditatii imediate (testul acid) = active curente – stocuri / datorii curente
2018: = 573.347 - 0 / 144.007 = 3,98
2019: = 402.163 – 0/173.240 = 2,32
Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri.

2. **Indicatori de activitate**

a. Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 365
2019: = 26.740 / 1.957.880 x 365 = 4.99

b. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = Sold mediu furnizori/ Cifra de afaceri x 365
2019 = 24.810 / 1.957.880 x 365 = 4.63

c. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri/ Imobilizari corporale
2018 = 1.956.466 / 802.304 = 2,44
2019 = 1.957.880 / 857.887 = 2.28

d. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/ Total active
2018: = 1.956.466 / 1.381.651 = 1,42
2019: = 1.957.880 / 1.266.050 = 1,55

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

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

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

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

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

3. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat = profit inaintea platii dobanzii / capital angajat
Capitalul angajat = Capitalul propriu + Datoriile pe termen lung
2018: = 335.200 / (966.588 + 268.621) = 0,27
2019 = 38.682 / (950.057 + 139.909) = 0,035
Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti.

Informații referitoare la impozitul pe profit în lei

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

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

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

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

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

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

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

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2019 a fost realizată de Administrator, desemnat de Adunarea Generală a asociatilor si isi desfasoara activitatea in baza contractului de mandat.

Societatea acorda Indemnizatie lunara si anuala administratorului.

Administratorul desemnat a condus activitatea societatii conform prevederilor Legii 31/1991 actualizată şi modificată, analizând şi hotărând modul de derulare a activităţii societăţii conform atribuţiilor care îi revin potrivit legii, statutului societăţii.

b. Obligaţii contractuale privind plata pensiilor către foştii membrii ai organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere

Societatea nu are obligaţii contractuale legate de pensii faţă de foştii directori şi administratori ai Societăţii.

c. Valoarea avansurilor şi a creditelor acordate membrilor organelor de administraţie, conducere şi de supraveghere în timpul exerciţiului

Societatea nu a acordat avansuri şi credite administratorului unic, membrilor organelor de administratie cu excepţia avansurilor pentru cheltuieli in interesul firmei si pentru deplasări în interesul serviciului.

d. Salariaţi -nr.-

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

Cheltuieli cu salariaţii in lei	31.12.2018	31.12.2019
Cheltuieli cu salariile angajatilor	741.276	863.388
Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială	32.779	36.833
Total	774.055	900.221

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati catre institutii ale statului roman in contul pensiilor angajatilor sai. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si, deci, nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii.

Societatea nu are/ are active sau datorii contingente.

Societatea nu a/ a inregistrat elemente de venituri sau de cheltuieli care au o mărime sau o incidenţă excepţională.

Societatea nu are sumele datorate care devin exigibile după o perioadă mai mare de cinci ani, şi nici nu a acordat cu garanţii reale pentru alte entitati.

Administrator,
BISTRIAN Dorin Nicolae

Intocmit,
Conta Inteligent SRL

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
POPESCU HADRIAN CONSTANTIN

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
BUCUR LUCIAN CORNEL