



**HOTĂRĂREA NR. 246
din 30.05.2022**

**privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a
Raportului administratorului, pe anul 2021, la PIETE REȘIȚA S.R.L.**

Consiliul Local al Municipiului Reșița în calitate de acționar societar majoritar la PIETE REȘIȚA S.R.L., întrunit în ședința ordinară din 30.05.2022;

Având în vedere referatul de aprobare al domnului primar Ioan Popa cu nr. 36068/24.05.2022 și raportul de specialitate comun al Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate și Societății Piete Reșița S.R.L. nr. 36069/24.05.2022, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului local;

Văzând Avizul de legalitate al Biroului Elaborare Documente privind Administrația Publică Locală nr. 36067/24.05.2022;

În conformitate cu prevederile din Hotărârea Consiliului Local nr. 45/2008 privind asocierea Consiliului Local al Municipiului Reșița cu PRESCOM S.A., în scopul înființării PIETE REȘIȚA S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;

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

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

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

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

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

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

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

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

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Raportul administratorului, pe anul 2021, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexei care face parte integrantă din prezenta, cu următorii indicatori economico-financiari:

Total active immobilizate	606.572 lei
Total active circulante	339.210 lei
Datorii	205.865 lei
Cifra de afaceri	2.088.536 lei
Capital societate	2.830.460 lei
Pierdere netă 2021	277.411 lei



Art. 2 – Se acordă mandat special domnului consilier local MEZA DANIEL să voteze în Adunarea Generală a Asociaților la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2021 la PIETE REȘIȚA S.R.L.

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

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

Art. 5 – Prezenta hotărâre se comunică:

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

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
ALEXANDRU BORZA



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
LUCIAN CORNEL BUCUR

Bifuri nominale
 Activ Contribuabil care depune bilanțul la Bănești
 Săcșială
 GIE + grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Anul **2021**

Suma de control **2.830.460**

Entitatea **PIETE RESITA SRL**

Adresa
 Județ: **Constanța** Sector: Localitate: **RESITA**
 Strada: **P-TA 1 DECEMBRIE '918** Nr.: **1A** Etaj: Scara: Ap.: Telefon: **078756697**

Număr din registrul comerțului **J17/922/2006** Cod unic de înregistrare **18588753**

Forma de proprietate
31 - Societăți cu răspundere limitată
 Activitatea predominantă (cod și denumire clasă CAEN)
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate
 Activitatea predominantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

Situații financiare anuale (entități ai căror exerciții financiare coincide cu anul calendaristic)
 Raportări anuale

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, ai căror exerciții financiare corespunde cu anul calendaristic
 Responsabilitate juridică asociată în România
 Subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, ai căror exerciții financiare corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori:	Capitaluri - total	741.917
	Capital subscris	2.830.460
	Profit/ pierdere	-277.411

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
BISTRAN DORIN NICOLAE

Semnătura



Numele și prenumele
CONTA INTELLIGENT SRL

Calitatea
22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
 Nr. de înregistrare în organismul profesional
A 007909
 CIF/ CUI membru CECCAR
18383517 Semnătura


Entitatea este obligată la depunerea și publicarea
 Entitatea este obligată să depună și să publice situațiile financiare anuale: DA NU
 Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS
 CIF/ CUI

Formular VALIDAT

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VAZ DARE CORECTĂ

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2021	31.12.2021
A	B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>			
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-293-295 - 4903)	02	854.351	601.572
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	6.000	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	860.351	608.572
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		91.650
II. CREAŢE			
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+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	65.829	50.228
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	65.829	50.228
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114+591-595-596-598)	09		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	335.360	197.332
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	401.209	339.210
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14		
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+428+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	202.749	205.865
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE: (rd.09+11-13-20-25-26)	16	197.241	133.345
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	1.057.592	741.917
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-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+428+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	38.264	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	1.219	
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	1.219	
-Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	1.219	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct. 2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	30	2.830.461	2.830.460
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.830.461	2.830.460
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regelui (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1016)	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	153.317	153.317
Actiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.742.490	1.973.218
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	230.729	277.411
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45)	48	46	1.019.328	741.917
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) (1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd. 04+05+10-13-16-17-18)	51	49	1.019.328	741.917

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

*) Se va completa de către entitățile cărora le sunt aplicabile prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 666/2018 pentru aprobarea Fișei de înțelegere privind întocmirea și actualizarea bilanșului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a detașurilor sale subordonate, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BESTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONTA INTELLIGENT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU ECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în

A 007909



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2020	2021
formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col. B)			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	1.520.648	2.066.887
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	1.520.648	2.066.535
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	1.520.648	1.841.258
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04		225.453
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	0	-176
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nefau în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	4.257	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	8.743	3.250
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	1.625	1.219
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	1.533.648	2.070.137
B. a) Cheltuieli cu materiale prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	47.859	87.998
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	17.606	108.295
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	134.888	157.179
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20		337
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	0	165.742
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	0	6.839
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	982.647	1.110.779
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	944.474	1.067.732
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	38.173	43.047
10.b) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	54.293	63.354

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	54.293	63.354
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	6.473	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	6.473	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	521.204	661.825
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	453.079	573.562
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586 ⁴)	34	33	64.461	56.448
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	3.664	31.815
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile redlate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ⁴)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+39)	42	42	1.764.970	2.348.338
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 18 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 18)	44	44	231.322	278.196
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	592	779
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1	6
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânzi datorată (ct. 7416)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	593	785
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ:				

- Profit (rd. 51 - 59)	60	60	593	785
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	1.534.241	2.070.922
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	1.764.970	2.348.333
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	230.729	277.411
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	230.729	277.411

*] Conuri de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE SA INDEPLINEASCĂ

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A 007909



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd. 01 02 03	Nr. rd.	Nr. unitati	Suma	
A			B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02		1	277.411	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03				
II Date privind plățile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investiții
A			B	1=2+3	2	3
Plăți restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (201)			
Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariați		20	19	25	25	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	26	25	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Suma (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redvență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chiril plătită în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	55.680	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (218)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (379)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (nd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (nd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (nd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestații de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	14.480	28.322
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestații de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestații de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe nefinanciate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (nd. 62 la 66)	73	61	20.718	12.931
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	5.860	2.929
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	14.858	10.002
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul 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. 446 + din ct. 448 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	30.631	8.975
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	30.631	8.975
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1	81
- în lei (ct. 5311)	99	85	1	81
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	338.611	199.995
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	338.611	199.985
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	236.751	201.265
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162) (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	34.878	58.418
- 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 neafiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	49.834	48.745
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127		94.380	66.953
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	64.106	33.654
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	30.274	33.299
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	57.659	27.149		
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	19.395	12.395		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) si (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	38.264	14.754		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici (***)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.830.461	2.830.460		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	2.830.461	2.830.460		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	191.139	176.645		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor si	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% %	Suma (lei)	% %
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) %, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.830.461	X	2.830.460	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.830.461	100,00	2.830.460	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.830.461	100,00	2.830.460	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021

XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituții publice centrale;	173	154		
- către instituții publice locale;	174	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021

XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituții publice centrale	178	159		
- către instituții publice locale	179	160		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituții publice centrale	182	163		
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021

XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat	185	165		
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2020	2021
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6987), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2020	31.12.2021
- inundații	192	170a (323)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

A 007909



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – Neprimită. Rămâne acordată angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, situația a șomerilor care se întorc în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii înțelegându-și unicul de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată pasivă sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind plata nulă și garanții pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt ayute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modificărilor în termenul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statistica europeană de întreprinderi și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprinderi, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

*****j) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 699/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin schema de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, §(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatarei sale, inclusiv sprijinul din partea Ununii din Fondul european de dezvoltare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților dintr-o națiune care compensează în termenii articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), veniturile încașate veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...)

1) Se vor include cheltuielile pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânări etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv cheltuielile pentru folosirea în scopuri de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pascați etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul dobânzii cu entități afiliate rezidente (din ct.451), care care nu se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadență în plus față de un an” și „altele” comerciale cu entități afiliate rezidente indiferent de scadență (din ct.457).

3) În categoria „Alte date” în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) nu se vor înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt înscrise prevederile Ordonanței ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 868/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind încașarea și actualizarea evidențelor centralizate al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse învențării, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea XI Capital social vărsat la ed. 161 - 171 cf. OMF nr. 85/26.01.2022 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise precizatul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 cf. OMF nr. 85/26.01.2022.

8) La acest rând se cuprind datele de repartizare potrivit legii nr. 163/2016 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 21/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperativilor.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold inițial	Creșteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrași și casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01	829			X	829
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	625			X	625
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.454			X	1.454
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	418.990		418.990	X	0
Construcții	07	589.927	171.647			761.574
Instalații tehnice și mașini	08	198.617	21.215	28.441		191.391
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	220.632	63.052	94.550		189.134
Investiții imobiliare	10					
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale în curs de execuție	13	6.330	18.432	24.762		0
Investiții imobiliare în curs de execuție	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.434.496	274.346	566.743		1.142.099
III.Imobilizari financiare	17	6.000	1.000		X	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.441.950	275.346	566.743		1.150.553

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizarea in cursul anului	Amortizarea 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
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	625			625
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.454			1.454
II. Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	233.145	37.594		270.739
Instalatiile tehnice si masini	25	165.684	20.637	28.441	157.880
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	181.316	5.123	74.531	111.908
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	580.145	63.354	102.972	540.527
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	581.599	63.354	102.972	541.981

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- fel -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr-ul din col.B)	nr. DAF nr.85/ 2012	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 dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
48	46					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909



Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 2 la DMFP nr.85/ 2022, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în formată scrisă și în format electronic sau numai în format electronic, venite cu certificat digital calificat, ștampă cu semnătură va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale Drept cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanelor Publice, permisă și acces în sistemul ANAF".

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

A. Informații raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;

• entitățile care depun raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
- subscizările deschise în România de o entitățile rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
- persoanele juridice aliate 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 conforma cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituție 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 corectază 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. Modificarea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic ulterior alegării unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 37 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) – (6) din DMFP nr. 4160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică de la început pentru întocmirea de situații financiare anuale actual încheierea exercițiului financiar de raportare reddevine anul calendaristic, soldurile bilanțului raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund 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 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociații – se efectuează în contul 453 ³⁾ „Suma datorată acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt permise de la entitățile afiliate, contabilizarea acestora se înregistrează în contul 451 „Datorii 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 reddevine an calendaristic.

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

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau luate temporar de către acționari/asociații la dispoziția emitentului, precum și dobânzile aferente, calculate în conformitate legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 453 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 456B „Acționari/asociați - dobânzi la contul curent”).

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

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

Conturi entitati mari

1011 sc(+)-F105.R31

Nr.or.	Cont	Suma
1		

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: PIETE RESITA SRL

Adresa: 11-CARAS-SEVERIN

Adresa: RESITA STR. PTA 1 DECEMBRIE 1918 NR. LA JUD. CARAS-SEVERIN TEL. 087866897

Numar din registrul comerțului: 211/922/2006

Forma de proprietate: 35-Societate comercială cu răspundere limitată

Activitatea preponderantă (cod și denumirea clasei CAEN): 6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Cod de identificare fiscală: 18528753

Subsemnatul, BISTRIAN DORIN NICOLAE , își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2021 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnatura

BISTRIAN DORIN NICOLAE



8

10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

*

RAPORT DE GESTIUNE

**al administratorului privind rezultatele economico-financiare pe perioada
01.01.2021-31.12.2021
SC Piete Resita SRL**

În conformitate cu prevederile pct. 489 și 491 din OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu completările și modificările ulterioare, precum și a prevederilor Ordinul nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, administratorul a elaborat prezentul un raport administratorilor/administratoar, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și descrierea principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

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

Conform studiilor UE și Organizației Națiunilor Unite, pandemia de COVID-19 a dezechilibrat economiile statelor, având un impact negativ fără precedent de la Marea Recesiune până în prezent. S-au impus și în 2021 măsuri de restricție în vederea combaterii și răspândirii virusului astfel că, majoritatea statelor, prin conducătorii sai iau măsuri care influențează negativ activitatea economică a companiilor. S-a continuat stare de incertitudine atât în plan economic dar și financiar. Similar cu majoritatea statelor din lume dar mai ales cu cele din Europa efectele negative s-au simțit și în țara noastră manifestându-se prin fluctuații de preț, deprecierea monedei naționale, creștere ratei șomajului, etc.

Aceste fluctuații au avut efecte negative asupra companiei. Deși veniturile din închirieri au crescut în 2021 față de 2020, aceasta creștere nu a fost suficientă pentru a se înregistra un trend pozitiv al activității societății.

Societatea Piete Resița SRL are sediul în localitatea Resița, str.P-ta 1 Decembrie 1918, nr. 1A, jud. Caras-Severin. Societatea a luat ființa în anul 2006 conform prevederilor legii 31/1990 privind societățile comerciale și este înregistrată

la Registrul Comerțului sub nr. J11/322/2006, având CUI nr. 18588753, atribut fiscal RO.

Societatea își desfășoară activitatea pe raza Municipiului Resița.

Societatea Piete Resița SRL are un capital social de 2.830.460 lei împartit în 283.046 acțiuni, cu o valoare nominală pe acțiune de 10 lei.

Structura acționariatului la data de 31.12.2021 conform Registrului Comerțului este:

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resița	100
Total	100

Conform statutului societății, obiectul principal de activitate este 6820 - Inchiriere și subinchiriere bunuri imobiliare proprii sau închiriate.

Principala activitate desfășurată de Piete Resița SRL o reprezintă activitatea de închiriere.

Ponderele fiecărei categorii de servicii în totalul veniturilor este următoarea:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderele veniturilor în cifra de afaceri (%)
CIFRA DE AFACERI (1+2)	2.066.887	99,8%
Alte venituri	4.035	0,20%
Venituri totale	2.070.922	100%

Totalul cifrei de afaceri provine din activitatea de închiriere.

În perioada analizată Piete Resița SRL a avut un număr mediu de salariați 25 angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, din care 7 persoane TESA, 18 persoane de execuție. În societatea salariul mediu brut în perioada analizată a fost de 3.640 lei.

Structura personal	31.12.2020	31.12.2021
Total din care:	26	25
TESA	6	7
Productiv	20	18

La 31.12.2021 societatea are un număr de 25 angajați cu contract de muncă și administrator societate cu contract de mandat.

CAP.II CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

În anul 2021 societatea a fost administrată de d-nul Bistriean Dorin Nicolae în baza contractului de mandat. Serviciile de contabilitate au fost asigurate de societatea Conta Inteligent SRL.

CAP.III SITUAȚIA ACTIVELOR:

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

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

Societatea Piete Resita SRL dispune de mijloace fixe și anume:

Denumire	Cost istoric
Construcții	761.574
Instalații tehnice și mașini	191.391
Alte inst., utilaje și mobilier	189.134

În anul 2021 au fost avut loc următoarele modificări:

denumire	Sold la 31.12.2020	Intrari	Iesiri	-lei
				Sold la 31.12.2021
Construcții	589.927	171.646		761.573
Instalații tehnice și mașini	198.617	21.215	28.441	191.391
Alte Inst., utilaje și mobilier	220.632	63.052	94.550	189.134

În anul 2021, terenul deținut de Piete Resita SRL în valoare de 418.990 lei, trece din proprietatea sa în domeniul privat al UAT al Municipiului Resita conform HCL nr.85/25.02.2021, acesta din urmă achitând contravaloarea terenului către societate. Acest teren a fost scos din capitalul social ca aport în natură și a fost înlocuit cu aport în numerar.

La data de 31.12.2021 societatea are în administrare și chirie următoarele bunuri: clădire și teren Piața Resita Nord, teren Piața Gugu, clădire și teren Piața Resita Sud, Teren Sura (stațiunea Secu).

În anul 2021, societatea a înființat 2 puncte de lucru și anume:

- Magazin situat în Hala centrală Resita în care se comercializează marfuri de natură materialelor de construcții, instalații sanitare, electrice, scule și unelte;

- La Sura, punct situat in Statiunea Secu unde se desfasoara activitati recreative si de alimentatie publica.

In ceea ce priveste disponibilitatile banesti acestea se prezinta astfel:

Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadel	338.612
Total la sfarsitul perioadel	200.066
Din care: Disponibil in cont curent	199.985

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 2021 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 31.12.2021.

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

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

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

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

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

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

La inventarierea contului 5311- Casa nu s-au constat diferente. Pe parcursul anului 2021, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus. Din contul 117 nu s-au repartizat sume in anul 2021.

b) Situatia creantelor

La data de 31.12.2021 volumul creantelor inregistrate de societate este de 160.275 lei, din care:

-lei-

Creante	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți și conturi asimilate	14.480	28.322	28.322	0
Total creante comerciale nete	14.480	28.322	28.322	0
Alte creante	337	0	0	0
Debitori diverși- concedii medicale, etc	30.630	11.904	11.904	0
Total alte creante nete	30.630	11.904	11.904	0
	45.110	40.226	40.226	0

Conform hotărârilor emise de instanțele judecătorești în anul 2021, litigiile între Piete Resita SRL și salariații din conducere, au fost epuizate caile de atac în vederea recuperării prejudiciilor stabilite de Curtea de Conturi.

În acest temei, instanța a stabilit ca sumele de recuperat privind cheltuielile cu telefonul nu sunt imputabile fostei conduceri. Pe cale de consecință, aceste sume nu mai reprezintă debite de recuperat și vor fi scoase din evidențele contabile. Cu suma de 21.655 lei se diminuează contul debitori diverși în anul 2021.

CAP. IV SITUAȚIA DATORILOR SOCIETĂȚII

La data de 31.12.2021 societatea a înregistrat datorii curente în suma de 205.865 lei, datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an.

În anul 2021, s-au achitat dividende la Consiliul Local în valoare de 7.000 lei, urmând să fie achitata și diferența de 12.395 lei.

Datorii	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori și conturi asimilate	34.878	58.418	58.418	
Avansuri încasate clienți	-	-	-	
Total datorii comerciale	34.878	58.418	58.418	
Datorii bugetul statului	94.380	66.953	66.953	
Salarii și conturi asimilate	49.834	48.745	48.745	
Alte datorii curente	23.657	31.749	31.749	
Total datorii curente	202.749	205.866	205.866	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele în clarificare	38.264	-	-	
Total alte datorii	38.264	-	-	

p		
p		
p p p p p		

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

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. PONDERARE	NIV. INDIC. ANUAL	MOD REAL. REALIZAT	% REALIZAT
1	Gradul de ocupare al spatilor comerciale de catre agentii economici	20 %	min 60%	90 %	20
2	Gradul de recuperare a creanțelor	5 %	min 70%	95 %	5
3	Gradul de achitare a datoriilor catre bugetul de stat, local si fonduri speciale	20 %	100 %	100 %	20
4	Incasari de la producatori particulari prezenti in piete	10 %	100 %	100 %	10
5	incasari de la agentii economici	10 %	100 %	80 %	0
6	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comerciantilor privind comerțul in piete	15 %	100 %	100 %	15
7	Numarul abaterilor constatate si sanctionate de catre institutiile abilitate ca urmare a nerespectarii unor prevederi legale privind asigurarea conditiilor de desfasurare a comerțului in piete din totalul notelor de constatare incheiate	10 %	max 20 %	100 %	10
8	Procentul reclamatiiilor rezolvate din totalul reclamatiiilor justificate	10 %	min 90%	100 %	10
	TOTAL INDICATORI REALIZAT				90

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%

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

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. DE PONDERARE	NIV.INDIC. ANUAL	MOD REALIZARE REALIZAT	% REALIZAT
1	Creante restante	20 %	diminuare 2%	realizat	20
2	Volumul de investitii	10 %	cresterea 3 %	realizat	10
3	Cifra de afaceri	20 %	crestere cu 2%	realizat	20
4	Nol surse de autofinantare	10 %	cresterea 5%	realizat	10
5	Cheltuieli cu servicii si utilitati (gaz,curent apa, telefonie,combustibil,peza,servicii directe)	10 %	diminuare 3% diminuare 3%	nerealizat	0
6	Diminuarea platilor restante	20 %	diminuarea 2%	nerealizat	0
7	Promovare,(prin targuri,expozitii, diverse)	10 %	crestere 5 %	realizat	10
	TOTAL OBIECTIVE REALIZATE				70

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 60%
Total realizat = 80%

CAP.VI INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2021

In anul 2021 societatea Piete Resita SRL a efectuat lucrari de investitii in cladiri in valoare de 171.647 lei la Sura devenit functional acest punctul de lucru. Aceasta a fost dotat cu mobilier, aparatura biroutica, alte active corporale necesara bunei functionari.

In cursul anului 2021 societatea a executat lucrari in regie proprie la imobilele aflate in exploatare - Sura, Piata Sud si Piata Nord. Aceste lucrari au fost receptionate in cursul anului. In anul 2021 mijloacele fixe de natura mobilier, alte active au fost majorate cu 63.052 lei dar si diminuate cu 94.550 lei, fiind scoase din evidenta mijloace fixe casate. Societatea a fost dotata in anul 2021 cu obiecte de inventar in valoare de 107.937 lei , obiecte de inventar puse in functiune.

La data de 31.12.2021 societatea nu are credite.

Piete Resita SRL nu a incasat in anul 2021 dividende de la societatile unde are calitatea de actionar/asociat si anume:

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

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

CAP. VII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII

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

CAP.VIII MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

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

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

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2021.

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 85/2022 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Fata de cele prezentate mai sus, va supun spre aprobare Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi, Raportul de gestiune al administratorului aferent anului 2021 precum si notele explicative si anexele atasate.

Administrator
BISTRIAN Dorin Nicolae





Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2021

Denumire imobilizare	Valoarea bruta			Ajustari de valoare (amortizari, ajusta pt. deprec.)				
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari Inregistrate In cursul exercitiului financiar	Reduceri sau resturi	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MODUL MESE PIATA (6 BUC)	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00
LAPTOP HP HD123	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88	3 672.88	0.00	0.00	3 672.88
SISTEM INTEL (CDNTA)	1 546.00	0.00	1 546.00	0.00	1 546.00	0.00	1 546.00	0.00
MODUL MESE PIATA (6 BUC)	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00	34 000.00	0.00	0.00	34 000.00
AMENAJARE GARD	36 810.82	0.00	0.00	36 810.82	37 296.75	1 197.00	0.00	36 465.75
ACCOPERIS P.RESITA N.	83 832.59	0.00	0.00	83 832.59	89 886.04	2 797.74	0.00	82 432.76
HALA LACTATE NORD	71 050.25	0.00	0.00	71 050.25	25 296.30	2 698.50	0.00	28 190.60
CABINA PAZA BUC.2	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00	11 100.00	0.00	0.00	11 100.00
MODUL MESE PIATA (10BUC)	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00	39 000.00	0.00	0.00	39 000.00
SPATIU ADMIN AP.2(8,80mp)-SUD	3 271.00	0.00	0.00	3 271.00	1 847.91	1 19.82	0.00	1 608.73
SPATIU ADMIN AP A(172,32mp)-BLD	65 947.00	0.00	0.00	65 947.00	40 671.28	3 089.84	0.00	49 740.63
VAC PUBLIC-BLD	30 282.00	0.00	0.00	30 292.00	11 917.59	1 096.98	0.00	13 014.57
SPATIU COM.2(10,24mp)-NORD	119 300.00	0.00	0.00	118 300.00	56 454.74	4 280.72	0.00	60 716.48
SPATIU COM.1(8,84mp)-NORD	10 748.00	0.00	0.00	10 745.00	5 034.95	383.76	0.00	8 468.89
SISTEM ALARMA	4 129.81	0.00	0.00	4 129.81	4 129.81	0.00	0.00	4 129.81
LOC JOACA "PARC ZOO"	31 300.00	0.00	31 300.00	0.00	10 684.02	717.31	11 281.33	0.00
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
DISP.AER CONDITIONAT	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00	2 375.00	0.00	0.00	2 375.00
LOC DE JOACA PENTRU COPII 523	34 800.00	0.00	34 800.00	0.00	34 800.00	0.00	34 800.00	0.00
BIROU ANEXA	31 832.09	0.00	0.00	31 832.09	11 583.02	1 061.08	0.00	12 844.08
PANOURI PUBLICITARE	29 904.00	0.00	29 904.00	0.00	29 904.00	0.00	29 904.00	0.00
CENTRALA TERMICA	7 690.00	0.00	0.00	7 690.00	7 690.00	0.00	0.00	7 690.00
CAMERA SUPRAVECHERE 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 1080X20815 MM - 40 b	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00	23 640.00	0.00	0.00	23 640.00
MASA PENTRU PIATA (1080X20815 MM - 30	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00	17 730.00	0.00	0.00	17 730.00
REPARATI BARPANTA PIATA RESITA NORD	14 298.03	0.00	0.00	14 298.03	14 298.03	0.00	0.00	14 298.03
VITRINA FRIGORIFICA JOY STATIC 300	28 440.80	0.00	28 440.80	0.00	28 440.80	0.00	28 440.80	0.00
DACA LOGAN LAUREATEZ 1.5 DCI 79CP	37 014.02	0.00	0.00	37 014.02	30 073.80	6 840.12	0.00	37 014.02
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06X0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	3 608.03	1 399.96	0.00	4 800.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06X0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	3 600.03	1 399.96	0.00	4 800.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06X0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 900.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06X0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 900.01
VITRINA FRIGORIFICA WCH 2.06X0.8	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	3 500.03	1 399.98	0.00	4 800.01
MASINA DE SPALAT PARDOSILI LAVOR DYNAMIC	0 000.00	0.00	0.00	0 000.00	852.21	504.13	0.00	1 356.34
VITRINA FRIGORIFICA WCH2.00X0.8	11 800.00	0.00	0.00	11 800.00	4 915.52	2 960.02	0.00	7 855.54
VITRINA FRIGORIFICA WCH	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	2 461.39	1 474.58	0.00	3 933.96
Hala contracte PS-remediere	46 803.74	0.00	0.00	46 803.74	8 006.40	6 614.80	0.00	15 201.20
AER CONDITIONAT INVERTER YASKAWA140009TUI	2 089.08	0.00	0.00	2 089.08	840.30	872.26	0.00	1 519.58
PACHET CAMERE DE SUPRAVECHERE P-TA VECH	0 820.00	0.00	0.00	0 820.00	1 448.02	1 238.96	0.00	2 686.98
Accoperis PIATA RESITA SUD	67 774.68	0.00	0.00	67 774.68	602.42	0 820.00	0.00	10 431.51
Instalatie electrica piata sud-nord - g	0 540.00	0.00	0.00	0 540.00	1 192.50	1 192.50	0.00	2 385.05
CIPEL COMBO VAN (WOLVSC1ACR617359)	0.00	21 215.34	0.00	21 215.34	0.00	1 787.68	0.00	1 787.68

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau recuperari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
CONSTRUCTII METALICE CF. CTR. 88/17.08.2012	0,00	161 866,02	0,00	161 866,02	0,00	3 954,55	0,00	3 964,05
MONTAJ PODELE LEMN SI SUPORTI PT PONTON	0,00	19 791,43	0,00	19 791,43	0,00	619,48	0,00	619,48
SISTEM SUPRAVEGHERE BRICO	0,00	3 894,71	0,00	3 894,71	0,00	78,34	0,00	78,34
ELEMENTE DIN CEFAN USCATE	0,00	34 047,21	0,00	34 047,21	0,00	970,76	0,00	970,76
CONTAINER SANITAR 400024002700	0,00	24 360,00	0,00	24 360,00	0,00	253,84	0,00	253,84
Total general:	1 009 265,63	238 828,71	122 890,20	1 142 004,14	680 144,75	63 853,90	102 972,13	540 329,82

Administrator:
Numele si prenumele:
BISTRIAN DOBIN NICOLAE

Semnatura

Intenit:
Numele si prenumele: **CONTA INTELLIGENT S.R.L.**
Cajionca: **23-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR**
Nr. de inregistrare in Registrul profesional: **A.007909**

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2021

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			In cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIUNAE PENTRU RISCURII SI CHELTUIELI (rd.2-8)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri (cl.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (cl.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezastrulare imobilizari corporale si alte active stufare (cl.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurari (cl.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (cl.1515)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIUNAE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (cl.391)	8	0	0	0	0
Materiale (cl.392)	9	0	0	0	0
Productia in curs de executie (cl.393)	10	0	0	0	0
Produce (cl.394)	11	0	0	0	0
Stocuri afara la tara (cl.395)	12	0	0	0	0
Animale (cl.396)	13	0	0	0	0
Machin (cl.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (cl.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIUNAE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (cl.481)	17	0	0	0	0
Decontari in cadrul grupului si cu asociatii (cl.486)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (cl.499)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIUNAE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (cl.541)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru contul de trezorerie (cl.542+545+548+555)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele:

SISTREAN DORIN NICOLAE

Semnatura

Stampila unitatii:

Decontat,

Numele si prenumele:

CONTA INTELLIGENT SRL

Categoria:

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

A 007909

Semnatura



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

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.12.2021

Situațiile financiare ale PIETE RESITA SRL sunt întocmite în conformitate cu: Legea contabilității 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile

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

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

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

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

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

Politici, principii și metode contabile aplicate

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principii contabile

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

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

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

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

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

Principiul continuității activității

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

Principiul permanenței metodelor

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

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

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

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

Schimbarea conducătorilor entității nu justifică modificarea politicilor contabile.

Principiul prudentei

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

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

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

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

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

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

Principiul independenței exercițiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității exercițiului

Bilanțul de deschidere pentru exercițiul financiar 2021 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2020 și în cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmând a fi făcută pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectări nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

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

Principiul necompensării

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

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

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

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

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

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

Principiul pragului de semnificatie

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

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

Entitatea determina pragul de semnificatie :

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

Corectarea erorilor contabile se efectueaza astfel:

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

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

Moneda de raportare

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

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

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

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2021, au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
LEU/EUR	4.8694	4.9481

Activele imobilizate

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

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

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluată	Diferența existentă în rezerve
Construcții	761.574	-	-
Instalații tehnice și mașini	191.391	-	-
Alte inst., utilaje și mobilier	189.134	-	-

În anul 2021 au avut loc următoarele modificări:

denumire	Sold la 01.01.2021	Intrari	Iesiri	Sold la 31.12.2021
Construcții	589.927	171.646		761.573
Instalații tehnice și mașini	198.616	21.216	28.441	191.391
Alte inst., utilaje și mobilier	220.632	83.052	94.550	189.134

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

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

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

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

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

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

Actiunile imobilizate sunt prezentate in 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 și în funcție de pragul de semnificație 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 și conturi la bănci

Actiunile 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 făcuta utilizand metoda FIFO.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric în funcție de natura sa.

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

Creante

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

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

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

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

Creante	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți și conturi asimilate	14.480	28.322	28.322	0
Total creante comerciale nete	14.480	28.322	28.322	0
Alte creante	337	0	0	0
Debitori diversi, concedii medicale, etc.	30.630	11.904	11.904	0
Total alte creante nete	30.630	11.904	11.904	0
Total creante nete	45.110	40.226	40.226	0

Investiții pe termen scurt

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

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

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

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

-lei-

Investiții termen scurt	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021
Acțiuni deținute la entitățile afiliate	6.000	7000
Total investiții pe termen scurt nete	6.000	7000

Casa și conturi la bănci

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

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

În bilanț soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile în valută sunt prezentate în lei la cursul BNR din 31.12.2021.

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

Disponibilități bănești în lei

	2021/lei
Disponibilități numerar și conturi la începutul perioadei	338.612
Total la sfârșitul perioadei	200.066
Din care: Disponibil în cont curent	199.985

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 31.12.2021 toate elementele monetare sunt prezentate în situațiile financiare evaluate în funcție de moneda în care sunt exprimate.

Datorii pe termen scurt

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cheltuieli/Venituri în avans

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

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

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

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

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

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

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

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

Datorii în lei:

Datorii	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori și conturi asimilate	34.878	58.418	58.418	
Avansuri încasate clienți	-	-	-	
1.Total datorii comerciale	34.878	58.418	58.418	
Datorii bugetul statului	94.380	66.963	66.963	
Salarii și conturi asimilate	49.834	48.745	48.745	
Alte datorii curente	23.657	31.749	31.749	
2.Total datorii curente	202.749	205.865	205.865	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele în clarificare	38.264	-	-	
3.Total alte datorii	38.264	-	-	
TOTAL DATORII	275.891	205.865	205.865	

Provizioanele

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

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

Provizioanele nu pot fi utilizate pentru ajustarea valorilor activelor.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

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

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

– poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

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

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

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

– din legislație; sau

– din alt efect al legii;

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

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

Capitaluri proprii

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

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

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

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resita	100
Total	100

Rezerve din reevaluare

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

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

Rezerve legale și alte rezerve în lei

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

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

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

Rezerve	Sold 01.01.2020	2021		Sold 31.12.2021
		Creșteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	142.318		0	142.318
Alte rezerve	10.999	0	0	10.999

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

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

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

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

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

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

Performanța financiară prin intermediul Contului de profit și pierdere

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

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

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

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

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

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

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

CCP în lei

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2020	Realizat 2021
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	1.520.648	2.066.887
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.520.648	2.066.535
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	0	225.453
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4	0	0
2. Variația stocurilor (ct. 711) Sold C	5	0	0
Sold D	6	0	0
3. Producția immobilizată (ct. 721 + 722)	7	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	8	8.743	3.250
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	1.533.648	2.070.137
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	47.859	87.998
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	17.606	108.295
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	134.888	157.179
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	0	165.742
Reduceri comerciale primite (ct.609)		0	6.839
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	982.647	1.110.779
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	944.474	1.067.732

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	38.173	43.047
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	54.293	63.354
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	54.293	63.354
a.2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	0
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20	6.473	
b.1) Cheltuieli (654+6814)	21	6.473	
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	521.204	662.826
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	453.079	573.562
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	64.461	56.448
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	3.664	31.815
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 28-29)	27	0	0
- Cheltuieli (ct. 6812)	28	0	0
- Venituri (ct. 7812)	29	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	30	1.764.970	2.348.333
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	0	0
- Pierdere (30 - 09)	32	231.322	278.196
EBE			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33		
- din care, în cadrul grupului	34		
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	35	592	779
- din care, în cadrul grupului	36		
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	1	6
- din care, în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	39		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (RD. 33+35+37+39)	40	593	785

12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	42	0	0
- Vanituri (ct. 786)	43	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	44	0	0
- din care, în cadrul grupului	45	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	0	0
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48	593	785
- Pierdere (rd. 47-40)	49	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	50	1.534.241	2.070.922
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	51	1.764.970	2.348.333
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	52	0	0
- Pierdere (51-50)	53	230.729	277.411
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	0	0
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	0	0
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânunt (ct. 6912)	56	0	0
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	57	0	0
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	58	0	0
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 50-51-54-58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60	230.729	277.411

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

În anul 2021, societatea a înregistrat pierdere în valoare de 277.411 lei. Aceasta pierdere va fi recuperată din profitul anilor următori.

Principalii indicatori economico-financiari

Indicatori de lichiditate:

1. Indicatorul lichidității curente = active curente / datorii curente

2020 = 401.209 / 202.749 = 1,98

2021 = 339.210 / 205.865 = 1,65

Indicatorul lichidității imediate (testul acid) = active curente – stocuri / datorii curente
 2020 = $401.209 - 0 / 202.749 = 1.98$
 2021 = $339.210 - 0 / 205.865 = 1.65$

Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid) exprima de câte ori se cuprind datoriile curente în activele curente, respectiv în active curente mai puțin stocuri.

2. Indicatori de activitate

a. Viteza de rotație a debitelor clienți = Sold mediu clienți / Cifra de afaceri x 365
 2020 = $14.480 / 1.520.648 \times 365 = 3.48$
 2021 = $28.322 / 2.066.887 \times 365 = 5.00$

b. Viteza de rotație a creditelor furnizori = Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri x 365
 2020 = $34.878 / 1.520.648 \times 365 = 8.37$
 2021 = $58.418 / 2.066.887 \times 365 = 10.32$

c. Viteza de rotație a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Imobilizări corporale
 2020 = $1.520.648 / 854.351 = 1.78$
 2021 = $2.066.887 / 601.572 = 3.44$

d. Viteza de rotație a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active
 2020 = $1.520.648 / 1.261.560 = 1.21$
 2021 = $2.066.887 / 946.782 = 2.18$

Viteza de rotație a debitelor-clienți exprima numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate și arată astfel eficacitatea întreprinderii în colectarea creanțelor sale.

Viteza de rotație a creditelor-furnizori exprima numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.

Comparativ cele două viteze menționate mai sus rezultă că în relația cu furnizorii s-au obținut perioade mai mari la decontare față de perioadele de încasare a creanțelor.

Viteza de rotație a activelor imobilizate evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotație a activelor totale evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societății.

3. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat = profit înainte de plată dobânzii / capital angajat

Capitalul angajat = Capitalul propriu + Datoriile pe termen lung
 2020 = (230.729) / (1.019.328 + 38.264) = (0,22)
 2021 = (278.411) / 740.917 = (0,37)

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

Informații referitoare la impozitul pe profit in lei

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Venituri totale	1.534.241	2.070.922
Cheltuieli totale	1.764.970	2.348.333
Profit/pierdere contabila	(230.729)	(277.411)
Cheltuieli nedeductibile	3.304	10.624
Rezerva legala deductibila	.0	0
Profit / Pierdere fiscala	(234.033)	(288.035)
Pierdere acoperita din anii anteriori	0	0
Rata de impozitare	16%	16%
Impozit pe profit calculat		
Diminuare impozit cu sponsorizarea	0	0
Impozit pe profit datorat	0	0

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

Piața de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2020		An 2021	
	lei	%	lei	%
Activitate principala	1.520.648	100	2.066.887	100
Total	1.520.648	100	2.066.887	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferenta exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021.

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

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

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

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2021 a fost realizată de Administrator, desemnat de Adunarea Generală a asociaților și își desfășoară activitatea în baza contractului de mandat.

Societatea acorda indemnizație lunara și anuală administratorului.

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

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

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

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

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

d. Salariați

Structura personal	31.12.2020	31.12.2021
Total din care:	26	25
TBSA	6	7
Productiv	20	18

Cheltuieli cu salariații în lei	31.12.2020	31.12.2021
Cheltuieli cu salariile angajaților	944.474	1.067.732
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	38.173	43.047
Total	900.221	1.110.779

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

Societatea nu are/ are active sau datorii contingente.

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

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

Administrator,
BISTRIAN Dorin Nicolae,



Intocmit,
Conta Inteligent SRL



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2021

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Căsa de afaceri netă	1	1 520 648	2 089 535
2. Costul bunurilor vendute și al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	1 257 293	1 707 025
3. Cheltuielile activității de bază	3	1 237 293	1 707 025
4. Cheltuielile activităților auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de producție	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent activității de afaceri nete (1 - 2)	6	263 355	382 510
7. Cheltuielile de deținerere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administrație	8	527 578	601 828
9. Alte venituri din exploatare	9	8 743	3 260
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-236 800	-299 098

Administruator,

Numele și prenumele :

BESTRIAN DORIN NICOLAE

Semnat

Suma



Intocmit,

Numele și prenumele :

CONTA INTELLIGENT SRL

Calitatea :

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional :

A 007909



Nota 5 - Situatia creantelor si datorilor

31.12.2021

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
Creanta din participati asupra datoriilor de Piete in ceea ce priveste dobanda (ct.281,283,285)	1	0	0	0	0
Insumaturile acordate pe termen lung si dobanda aferenta (ct.2873,2874)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2877)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2871,2875,2876,2878,2879)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (ct.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411 +413+418)	7	28.922	28.922	0	0
Creanta personal si asigurari sociale (ct.425+426+431+438+437+436)	8	2.929	2.929	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	10.002	10.002	0	0
Alte creante cu statul si instituti publice (ct.444,445,446,447,448)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Creante diverse (ct.458+4582+461-481-486-488)	13	10.976	10.976	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	52.228	52.228	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 06+14+16)	16	52.228	52.228	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Insumaturile din datorii de obligatiuni (ct.163)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1821+1823+1824+1825+1826+1827)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1822)	19	0	0	0	0
Datorii de provizio imobilizate financiare (ct.188)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5181+5182+5183+5184+5186+5188+5187)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.408+5185+5188)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+503)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+406)	25	68.418	68.418	0	0
Clienti creditori (ct.410)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurari sociale (ct.421+423+424+425+426+427+428+431+436+437+438)	27	34.582	34.582	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	24.898	24.898	0	0
Alte datorii (stat de stat si instituti publice (ct.444+445+446+447+448))	30	6.240	6.240	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+458+457+4581+451+482)	31	12.366	12.366	0	0
Creante diverse (ct.482+473)	32	14.794	14.794	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	201.286	201.286	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	201.286	201.286	0	0

Administrator

Numele si prenumele:

SISTRIAN DORIN NICOLAE

Inlocuitor

Numele si prenumele:

CONTA INTELIGENT SRL

Categorie:

23-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRU CCOCAR

Nr.de inregistrare in registrul profesional:

A 007909

Semnatura

Stampila unitar



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2021

Nota 7
Participatii si surse de finantare

- Se vor prezenta urmatoarele informatii:
- se mentioneaza evidentia actelor notificata de participare, valori mobiliare, obligatii convertibile, cu prezentarea indreptatilor cauzate in Subseciunea 8.2;
 - capul (o-cel) subscris/pastreaza actului
 - numarul si valoarea totala a actiunilor emise, mentionandu-se daca au fost integral valorile si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara recuzat, efectuarea valorminilor;
 - actiuni reacusepartibile;
 - daca este cazul epita si data limba de racoanparare;
 - caracterul obligatiilor sau reactiunilor si reactiunilor;
 - valoarea evaluatai prime de racoanparare;
 - actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
 - tipul de actiuni;
 - numar de actiuni emise;
 - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distributie;
 - drepturile de distributie:
 - numarul, descrierea si valoarea actiunilor raspunzatoare;
 - perioada de exercitare a drepturilor;
 - prezenta planu actiunilor distribuite;
 - obligatiuni emise:
 - tipul obligatiunilor emise;
 - valoarea emisa si suma primite pentru fiecare tip de obligatiuni;
 - obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau impunita de societate
 - valoarea nominala;
 - valoarea inregistrata la momentul platii.

Administrator
Numele si prenumele : **BESTRIAN DORBN NICOLAE**

Intocmit
Numele si prenumele : **CONTA INTELLIGENT SRL**
Calitatea : **22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR**
Nr. de Inregistrare in registrul profesional : **A 007509**

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Alte informatii

1. Politicile contabile adoptate

A. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatii financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.

1. Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A. Politicile contabile sunt conforme cu principiile contabile prevazute de cadrul legal mentionat la punctul A si sunt prezentate mai jos.

2. Principiile contabile generale aplicate de entitate sunt :

2.1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2.3. Principiul permanentei metodelor ; metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

2.4. Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).

In exercitiul financiar incheiat in 2021 entitatea nu a modificat politicile contabile.

2.5. Principiul prudentei: la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoritiile si cheltuielile, subevaluate.

2.6. Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

2.7. Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datoriti: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

2.8. Principiul Intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

2.9. Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de activ si datoriti sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

2.10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

2.11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

2.12. Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa pentru entitate daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alta moneda

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea

PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 16588753

Sediu RESITA P-TA I DECEMBRIE 1918 1A

Capital social 2830461 lei

Nr. reg. com 111/322/2006

efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. 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.

b) **Imobilizari necorporale**

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda linara pe o perioada de [3] ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) **Imobilizari corporale**

1. **Evaluarea initiala**

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. **Amortizare**

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. **Iesirea din gestiune**

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. **Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii**

Orice investitii care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. **Costurile indatorarii**

Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) **Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) **Deprecierea activelor**

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2021 cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) **Reevaluarea imobilizarilor corporale:**

In cursul exercitiului financiar incheiat in 2021 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

g) **Stocuri**

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei [costului standard] si/sau [costului mediu ponderat] / descarcarii de gestiune folosind metoda K.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: [FIFO (primul intrat - primul iesit)] / [costului mediu ponderat] / [LIFO (ultimul intrat - primul iesit)].

h) **Creante**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat. Pentru creantele

PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 18588753

Sediul RESITA P-TA 1 DECEMBRIE 1918 IA

Capital social 2830461 lei

Nr. reg. com[] 111/3.22/2006

Incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) **Investitiile financiare pe termen scurt**

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite, altele investitiile pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

j) **Numerar si echivalente de numerar**

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) **Capital social**

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

l) **Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) **Datorii comerciale**

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) **Beneficiile angajatilor**

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si decl, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) **Impozite si taxe**

Entitatea este platitoare de [impozit pe profit]. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

p) **Venituri**

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate si

e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevente, chiri, dobanzi si dividende se recunosc astfel:

a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;

c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

q) **Cheltuieli**

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

r) **Corectarea erorilor**

In cursul exercitiului financiar 2021 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

C. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din

PIETE RESITA SRL

Cod fiscal 18588753

Sedlul RESITA P-TA 1 DECEMBRIE 1918 1A

Capital social 2830461 lei

Nr. reg. com 711/322/2006

reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;

D. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie anul precedent.

E. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

2. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensile si entitatile afiliate sau asociate.

Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2021

3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

4. Informatii privind actiunile proprii

Entitatea nu a achizitionat sau instrainat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar incheiat la 2021.

Reprezentant legal,

BISTRIAN DORIN NICOLAE 

Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2021

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Stare
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichidității curente	1	1.79
b) Indicatorul lichidității imediate	2	1.24
2. Indicatori de risc	0	0.00
a) Indicatorul gradului de insolvare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea datoriilor	4	0.00
3. Indicatori de performanță (Indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotire a stocurilor (rataja stocurilor)	6	1.79
b) Viteza de rotire a stocurilor (număr de zile de stocare)	5	188.88
c) Viteza de rotire a debitorilor	7	3.00
d) Viteza de rotire a creditorilor	8	10.32
e) Viteza de rotire a activelor imobilizate	9	2.01
f) Viteza de rotire a activelor totale	10	1.61
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja brută din vânzări	12	2.89

Autorizator:

Numele și prenumele:

BISTRAN DOREN NICOLAE

Semnatura

Spațiul unității



Interzic:

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea:

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

A 007909

Semnatura



Balanta de verificare

01.12.2021 - 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS/VARSAZ	0.00	2.600.481.00	0.00	3.249.451.00	418.980.00	-1.00	418.980.00	3.249.450.00	0.00	2.600.480.00
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	8.789.31	0.00	8.789.31	0.00	0.00	0.00	8.789.31	0.00	8.789.31
1051	REZERVA LEGALA	0.00	142.318.00	0.00	142.318.00	0.00	0.00	0.00	142.318.00	0.00	142.318.00
1058	ALTE REZERVE	0.00	10.888.04	0.00	10.888.04	0.00	0.00	0.00	10.888.04	0.00	10.888.04
1171	REZULTATUL REPORȚAT - PRIDEȘTUL MEREP./PIEDERESE MEACOR	1.554.881.10	0.00	1.785.585.13	0.00	0.00	0.00	1.785.585.13	0.00	1.785.585.19	0.00
1174	REZULTATUL REPORȚAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB	187.828.10	0.00	187.828.10	0.00	-1.00	0.00	187.828.10	0.00	187.828.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	290.728.03	0.00	2.366.783.76	2.143.438.32	212.288.14	188.212.73	2.579.061.62	2.808.485.25	277.420.67	0.00
	Total suma clasa 1	1.973.218.23	2.822.547.35	4.340.013.01	5.554.976.87	581.257.14	158.211.73	4.971.270.15	5.718.187.80	2.280.822.90	2.882.548.26
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	628.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	628.72	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	824.98	0.00	424.88	0.00	0.00	0.00	824.98	0.00	824.98	0.00
2111	TERENURI	418.880.00	0.00	418.880.00	0.00	0.00	418.880.00	418.880.00	418.880.00	0.00	0.00
212	CONSTRUCTII	0.00	0.00	171.848.48	0.00	-171.848.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	CONSTRUCTII	588.827.10	0.00	689.827.10	0.00	171.848.48	0.00	761.675.58	0.00	761.675.55	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MATERIALIALE)	181.902.64	0.00	181.882.84	28.440.88	0.00	0.00	181.882.84	28.440.88	133.181.84	0.80
2133	MATERIAL DE TRANSPORT	37.014.02	0.00	59.229.38	0.00	0.00	0.00	59.229.38	0.00	59.229.35	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIV. CORPORALE	220.831.87	0.00	253.553.79	84.850.00	0.00	0.00	253.553.79	84.850.00	189.133.79	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	8.330.34	0.00	18.740.88	14.768.04	5.021.83	8.887.72	24.762.76	24.762.76	0.00	0.00
282	ACTIUNI DE INTRINSE LA ENTITATI ASOCIATE	6.000.00	0.00	6.000.00	0.00	1.900.00	0.00	7.900.00	0.00	7.000.00	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	824.98	0.00	824.98	0.00	0.00	0.00	824.98	0.00	824.98
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	233.144.62	0.00	288.889.81	0.00	3.748.83	0.00	270.736.64	0.00	270.736.64
2813	AMORT. INSTALATIILOR, ALI. DE TRANSPORT	0.00	185.880.80	28.440.88	184.884.96	0.00	1.438.05	28.440.88	185.321.01	0.00	185.889.21
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	181.816.38	74.887.83	188.829.00	0.00	908.10	74.887.83	189.438.00	0.00	111.907.87
	Total suma clasa 2	1.441.948.88	681.588.48	1.813.218.11	778.614.22	7.021.89	438.081.70	1.820.287.84	1.211.895.92	1.150.552.25	541.880.28
301	MATERII PRIME	0.00	0.00	50.048.58	18.068.88	0.00	0.00	18.068.88	18.068.88	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHEM	0.00	0.00	0.00	0.00	411.76	411.76	411.76	411.76	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	1.728.47	1.733.49	0.00	0.00	1.728.47	1.728.47	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 - 31.12.2021

Cont	Denumirea contului		Solduri initiale an		Suma precedente		Rutaje perioade		Suma totale		Solduri finale	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303	0,00	0,00	100 714,28	106 451,87	1 223,21	1 776,82	107 937,49	107 937,49	0,00	0,00	0,00	0,00
371	0,00	0,00	392 097,28	242 868,98	22 087,08	28 059,84	415 084,36	270 927,32	184 395,28	184 395,28	9,40	9,40
378	0,00	0,00	65 107,95	76 207,88	3 333,29	5 469,77	68 441,24	69 703,63	0,00	0,00	21 282,39	21 282,39
Total suma clasa 3												
401	0,00	34 977,84	1 401 161,32	1 489 883,87	99 279,85	95 969,89	1 488 439,77	1 587 853,73	0,00	0,00	58 417,98	58 417,98
409	837,01	0,00	836,77	0,00	-99,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	24 480,07	0,00	2 279 345,25	3 244 318,06	166 305,21	186 233,20	2 447 650,47	2 436 024,28	29 322,19	29 322,19	0,00	0,00
418	0,00	0,00	14 875,84	19 630,37	2 15,92	1 862,39	15 032,76	15 182,78	0,00	0,00	0,00	0,00
421	0,00	47 538,28	1 096 842,28	1 140 184,28	100 745,00	99 139,00	1 197 888,28	1 236 323,28	0,00	0,00	48 746,00	48 746,00
423	0,00	2 197,74	8 103,74	9 103,74	0,00	0,00	8 103,74	6 103,74	0,00	0,00	0,00	0,00
425	0,00	0,00	36 000,00	36 500,00	7 000,00	7 500,00	43 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
427	0,00	0,00	2 517,00	2 517,00	0,00	0,00	2 517,00	2 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
428	0,00	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	4 600,00	4 600,00
4316	0,00	45 169,00	284 048,00	329 217,00	26 303,00	24 018,00	320 914,00	344 890,00	0,00	0,00	24 038,00	24 038,00
4318	0,00	17 807,00	116 096,00	133 903,00	10 694,00	9 848,00	123 750,00	138 355,00	0,00	0,00	9 615,00	9 615,00
439	0,00	4 039,00	29 207,00	29 246,00	2 412,00	2 163,00	28 834,00	30 782,00	0,00	0,00	2 163,00	2 163,00
439Q	5 800,00	0,00	11 799,00	9 997,00	0,00	0,00	11 799,00	8 637,08	2 828,00	2 828,00	0,00	0,00
441	8 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4423	0,00	12 703,58	176 799,28	204 789,98	25 011,23	20 114,86	201 790,91	221 514,81	0,00	0,00	30 116,00	30 116,00
4424	0,00	0,00	22 281,38	22 281,38	0,00	0,00	22 281,38	22 281,38	0,00	0,00	0,00	0,00
4428	0,00	0,00	183 096,35	193 096,35	10 845,51	10 845,51	194 941,86	194 941,86	0,00	0,00	0,00	0,00
4427	0,00	0,00	331 468,14	331 468,14	30 880,46	30 880,46	362 348,60	362 348,60	0,00	0,00	0,00	0,00
4428	5 043,04	0,00	581 552,24	699 295,16	44 250,81	41 759,24	665 805,15	822 035,39	0,00	0,00	16 202,24	16 202,24
444	0,00	11 654,00	76 104,00	83 000,00	6 846,00	6 240,00	80 000,00	86 240,00	0,00	0,00	8 240,00	8 240,00
448	0,00	0,00	43 099,53	45 968,63	6 762,48	6 792,49	52 758,32	52 758,32	0,00	0,00	0,00	0,00
455	0,00	0,00	418 880,00	418 880,00	418 985,00	418 880,00	837 870,00	837 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457	0,00	10 383,00	7 000,80	16 383,80	8,00	0,00	7 000,80	18 391,80	0,00	0,00	12 391,80	12 391,80

Balanta de verificare

01.12.2021 - 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulajul perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditara	Debitoare	Creditara	Debitoare	Creditara	Debitoare	Creditara	Debitoare	Creditara
461	DEBITORII DIVERSI	30 400.33	0.00	30 400.83	0.00	-19 155.22	3 600.00	12 476.31	3 500.00	8 875.31	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 700.62	3 451.00	17 237.02	-0.00	0.00	3 451.00	17 237.02	0.00	14 166.62
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	23 584.12	85 787.81	103 187.02	164.61	-18 587.82	88 952.52	84 620.00	0.00	887.48
4738	ALTE SUME PRIMATE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	1 218.73	1 218.73	1 218.73	0.00	0.00	1 218.73	1 218.73	0.00	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.04	0.01	0.04	0.00	0.00
Total suma clasa 4		64 484.65	240 867.87	7 248 382.47	7 427 387.88	659 624.00	955 887.83	8 206 199.47	8 385 278.74	40 226.50	317 315.74
5121	CONTURILE BANCI (IN LEI)	338 810.81	0.00	2 989 765.60	2 769 308.27	138 885.31	-228 764.37	3 199 846.24	2 988 084.27	188 884.04	0.00
5123	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	11 808.20	11 959.30	2 037.30	2 057.30	13 098.50	13 895.90	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1.44	0.00	2 095 878.13	2 064 801.92	160 861.78	17 175.88	2 226 740.92	2 226 660.20	80.72	0.00
5328	ALTE VALORI	-3 232.23	0.00	64 802.79	67 326.42	0 360.00	8 068.86	74 262.79	78 398.37	-2 135.58	0.00
542	AVANSURILE TREZORARIIS	0.00	0.00	-42 234.63	-42 229.83	3 206.80	3 205.80	-45 440.43	-45 440.43	0.00	0.00
551	VERVALETE INTERNE	0.00	0.00	1 787 981.00	1 787 981.00	148 850.00	148 850.00	1 836 831.00	1 836 831.00	0.00	0.00
Total suma clasa 5		335 580.12	0.00	6 882 123.65	6 723 848.84	523 176.20	584 322.23	7 405 302.65	7 287 971.07	167 331.78	0.00
601	CHELT. CU MATERIELE PRIME	0.00	0.00	16 088.09	16 088.28	0.00	0.00	16 088.28	16 088.58	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIND COMBUSTIBILII	0.00	0.00	8 715.73	8 715.73	782.76	782.76	9 498.49	9 498.49	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	3 891.88	3 891.88	411.78	411.75	-4 213.44	-4 213.44	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	48 244.77	48 244.77	7 871.04	7 871.54	56 216.81	56 216.81	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	108 335.53	108 326.53	1 776.82	1 775.82	108 181.35	106 101.36	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCCATE	0.00	0.00	185.28	188.38	0.00	0.00	188.28	188.28	0.00	0.00
606	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	180 394.23	180 394.23	26 888.32	26 838.23	158 842.48	158 842.46	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIND CONSUMAB. DE ENERGIE	0.00	0.00	0.00	0.00	337.01	337.01	337.01	337.01	0.00	0.00
607	CHELT. PRIND MAFURILE	0.00	0.00	145 372.30	146 377.36	20 375.64	20 375.84	165 788.00	163 788.00	0.00	0.00
608	REDUCERI COMERCIALE PRIMATE	0.00	0.00	-8 838.78	-8 838.78	0.00	0.00	-8 838.78	-8 838.78	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTREZAREREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	30 374.18	30 374.18	3 643.89	3 643.88	34 224.88	34 224.89	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENITE LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	68 292.46	68 292.46	7 087.46	7 087.46	93 558.82	83 388.82	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	3 100.00	3 100.80	3 878.31	3 873.11	-4 473.11	-4 473.11	8.80	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORI	0.00	0.00	161 934.00	161 934.00	14 711.00	14 711.00	179 645.00	178 645.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIUNILE SI ONORARIILE	0.00	0.00	1 483.18	1 483.18	-1 000.00	-1 000.00	483.18	483.18	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	10 031.35	10 031.66	568.88	558.86	10 591.81	10 591.51	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
824	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BORBRI SI PERSONAL	0.00	0.00	2 623.99	2 624.50	42.02	42.02	2 666.01	2 666.52	0.00	0.00
825	CHELT CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	9 181.30	9 181.30	0.00	0.00	9 181.30	9 181.30	0.00	0.00
826	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	5 254.71	6 268.21	625.90	828.80	5 879.61	6 897.01	0.00	0.00
827	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	4 738.73	4 739.73	541.72	541.72	5 280.45	5 281.45	0.00	0.00
828	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUȚATE DE TERȚI	0.00	0.00	241 670.99	241 670.99	17 972.00	17 833.03	259 643.02	259 498.92	0.00	0.00
836	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	49 338.68	49 339.68	7 108.94	7 108.94	56 447.62	56 447.62	0.00	0.00
841	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	390 424.04	390 424.04	34 328.00	34 439.00	424 752.04	424 863.04	0.00	0.00
8422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIANTILOR	0.00	0.00	51 280.00	51 280.00	4 420.00	4 420.00	55 700.00	55 700.00	0.00	0.00
8423	ALTE CHELT. PRINCAZIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	1 9 300.00	11 990.00	4 850.00	4 950.00	16 300.00	16 300.00	0.00	0.00
846	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	24 584.00	24 584.00	2 183.00	2 183.00	26 767.00	26 767.00	0.00	0.00
8581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	4 748.84	4 749.84	2 029.75	2 029.75	6 778.59	6 778.59	0.00	0.00
8583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	20 018.67	20 018.67	0.00	0.00	20 018.67	20 018.67	0.00	0.00
8688	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4 716.42	4 716.42	289.86	299.86	5 016.28	5 016.28	0.00	0.00
8811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	67 269.92	67 269.92	9 093.93	9 093.93	76 363.85	76 363.85	0.00	0.00
Total suma clasa 8		0.00	0.00	2 130 076.10	2 130 076.10	212 288.14	212 288.14	2 342 364.24	2 342 364.24	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE.	0.00	0.00	30 507.86	30 507.86	0.00	0.00	30 507.86	30 507.86	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICIILE PRESTATE	0.00	0.00	28 231.81	28 231.81	0.00	0.00	28 231.81	28 231.81	0.00	0.00
708	VEN. DIN REDEVENȚE SI CHIRII	0.00	0.00	1 660 873.41	1 660 873.41	123 306.60	123 306.60	1 784 180.01	1 784 180.01	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARRURI	0.00	0.00	201 743.58	201 743.58	23 708.98	23 708.98	225 452.56	225 452.56	0.00	0.00
709	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	94 232.37	94 232.37	10 237.22	10 237.22	104 469.59	104 469.59	0.00	0.00
709	REVENIRI COMERCIALE ACORDATE	0.00	0.00	175.89	175.89	0.00	0.00	175.89	175.89	0.00	0.00
7681	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 437.25	1 437.25	91.68	91.68	1 528.93	1 528.93	0.00	0.00
7384	VEN. DIN SUBVENTII INVESTITII	0.00	0.00	1 218.72	1 218.72	0.00	0.00	1 218.72	1 218.72	0.00	0.00
7088	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	442.30	442.30	0.00	0.00	442.30	442.30	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Codul	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7611	VEN. DIN ACTIVAM DETINUTE LA ENTITATI AFILIATE	0.00	0.00	0.00	0.00	779.00	779.00	779.00	779.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBANDA	0.00	0.00	5.86	2.06	0.40	0.40	6.26	6.26	0.00	0.00
Total suma clasa 7		0.00	0.00	1 912 708.49	1 012 709.06	1 582 212.73	1 562 212.73	2 070 922.22	2 070 922.22	0.00	0.00
Totaluri:		8 818 049.88	3 815 013.88	24 976 243.31	24 875 243.31	2 519 716.33	2 519 716.33	27 494 981.66	27 494 981.66	3 773 104.71	3 773 104.71

Intocmit,
BISTRIAN DORIN



PRESEDINTE DE SEDINTA,
BORJA ALEXANDRU



CONTABIL GENERAL
BISTRIAN DORIN

