

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

- lei -

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)		B	1	2
A				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.215.318	1.934.489
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.215.318	1.934.489
11 Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.215.318	1.934.489
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		7
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	2.215.318	1.934.496
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	659.371	459.108
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	106.854	21.922
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	6.430	6.078
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	866.143	747.48
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	843.701	722.18
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	22.442	25.29
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	17.416	17.90

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	11.872	6.605
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	2.227.190	1.941.101
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	2.187.886	1.647.113
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	39.304	293.988
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	9.144	47.517
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	30.160	246.471
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

[Redacted Name]



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DELU ALEXANDRA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

[Redacted Signature]

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Redacted Registration Number]

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,



TRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR GENERAL  
NIMEZ VIRGINIA

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		246.471
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
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 neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	24		21
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	25		20
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:</b>			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență minieră plătită la bugetul de stat</b>			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	353.648	353.165
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	40.413	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	2.875	19.213
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.719	11.401
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	156	7.812
- subvenții de incasat(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. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	1.584	3.006
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.584	3.006
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	60.927	61.080
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	60.927	61.080
- 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	412.749	204.566
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 <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	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) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	162.199	51.697
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	42.837	38.813
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	207.713	114.056
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	107.863	23.383
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	99.850	90.673
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	200	200		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	200	200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	8.176	8.442		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	96.840	96.840		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	200	X	200	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	200	100,00	200	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	200	100,00	200	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>III. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	307.789	30.160		

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

CRIV [REDACTED]

S [REDACTED]

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DELU ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura [REDACTED]

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[REDACTED]

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

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

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

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

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

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

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

Jrice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVEI 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 initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	8.176	266		X	8.442
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>8.176</b>	<b>266</b>		<b>X</b>	<b>8.442</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	24.374	6.519			30.893
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	12.728	3.053			15.781
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>37.102</b>	<b>9.572</b>			<b>46.674</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>45.278</b>	<b>9.838</b>			<b>55.116</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	4.284	2.571		6.855
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>4.284</b>	<b>2.571</b>		<b>6.855</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	15.440	11.083		26.523
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	4.439	4.251		8.690
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>19.879</b>	<b>15.334</b>		<b>35.213</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>24.163</b>	<b>17.905</b>		<b>42.068</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	<b>35</b>				
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări 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 imobilizări corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CRIVACU CRISTI

Semnătura

Numele si prenumele

DELU ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE!**

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

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

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

**Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund 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 lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

---

Entitate: ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: DULCESTI STR. CEZAR BALTAG NR. 19 COD POSTAL 907006 JUD. CONSTANTA TEL. 0769214996

Numar din registrul comertului J13/184/2018

Forma de proprietate 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 8110 Activități de servicii suport combinate

Cod de identificare fiscala 38738707

---

Subsemnatul, CRIVACU CRISTI , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

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



ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL  
Cui 38738707

## NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE

ELEMENTE DE ACTIVE **	VALOAREA BRUTA ***				DEPRECIERI**** (amortizare si provizioane)			
	SOLD LA 01.01.2021	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2021	SOLD LA 01.01.2021	DEPRECIEREA inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	SOLD LA 31.12.2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari nec	8176	266	0	8,442	4,284	2,571		6,855
IMOBILIZARI NECORPORALE	8,176	266	0	8,442	4,284	2,571		6,855
Terenuri				0				
Inst tehnice si masini	24,374	6,519	0	30,893	15,440	11,083		26,523
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	12,728	3,053	0	15,781	4,439	4,251		8,690
Alte instalatii				0				
Avansuri si imob.				0				
IMOBILIZARI CORPORALE	37,102	9,572	0	46,674	19,879	15,334		35,213
TOTAL IMOBILIZARI	45,278	9,838	0	55,116	24,163	17,905		42,068

\*\*

\*\*\*

\*\*\*\*

Pentru cheltuielile de dezvoltare se vor prezenta motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia  
Se vor prezenta modificarile acesteia in functie de tratamentele contabile aplicate  
Se vor prezenta ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

Intocmit



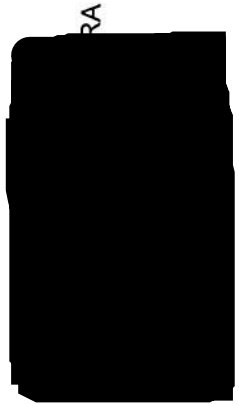
ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL  
 CUI 38738707

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 01- IANUARIE	TRANSFERURI*		SOLD LA 31- DECEMBRIE
		IN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4=1+2-3
NU ESTE CAZUL				

cu explicarea naturii acestora



ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL  
 CUI 38738707  
 NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia	Suma
Profit net repartizat.....	246471
-rezerva legala.....	0
-acoperirea pierderii contabile.....	0
-dividende.....	0
-alte repartizari.....	0
Profit nerepartizat:.....	246471



Intocmit  
 DELU ALEXANDRA



ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL  
CUI 38738707

Nota 4

## Analiza rezultatului din exploatare

Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. cifra de afaceri neta	2,215,318	1,934,489
2. costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	2,187,886	1,647,113
3. Cheltuielile activitatii de baza	2,187,886	1,647,113
4.Cheltuilile activitatiilor auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de productie		
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	27,432	287,376
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuielile generale de administratie		
9.Alte venituri din exploatare		7
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	27,432	287,383

Administrator

C

INTOCMIT

ANDRA

CREATE	SOLD LA 31 DECEMBRIE (2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1AN
0	1	2	
<b>Total din care</b>	<b>372,378</b>	<b>372,378</b>	
Furn debitori	0	0	
Clienti	353,165	353,165	
Impozit pe profit	2,152	2,152	
Op in curs clarific.	0	0	
TVA de recuperat	0	0	
Concedii medic.	11401	11401	
Alte datorii la BS	0	0	
TVA neexigibil	5660	5660	

Datorii *	SOLD LA 31 DECEMBRIE (2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 ANI
0	1	2	3	4
<b>Total din care</b>	<b>204,566</b>	<b>204,566</b>		
Furnizori	51,697	51,697		
Salarii angajati	35,453	35,453		
Asig. sociale	23,383	23,383		
Cont asig munca	1,409	1,409		
Impozit salarii	3,878	3,878		
Alte datorii in leg cu pers	3,360	3,360		
Asoc.ct. Curente	0	0		
Impozit pe profit	0	0		
Retineri salarii	0	0		
TVA neexigibil	56,388	56,388		
Tva de plata	28,998	28,998		

\*)se mentioneaza urmatoarele informatii:

- clauzele legate de achitarea datoriilor si ratele dobanzii aferente imprumuturilor
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari

-valoarea datoriei

-valoarea si natura garantiilor:

- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane

CR

Intocmit

NDRA

**ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL  
NOTA 6**

**Principii, politici si metode contabile**

ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL loc.Dulcesti, str.Cezar Baltag, nr.19, CONSTANTA, condusa de administrator Crivacu Cristi prezinta:

Abateri de la principiile contabile:

1. Nu Este Cazul

Schimbarea metodelor de evaluare, astfel:

1 Natura.Nu Este Cazul

2 Motivele.

3 Efectul asupra patrimoniului, rezultatului si pozitiei  
financiare fiind . Nu Este Cazul

Regulile de evaluare alternative, sunt.Nu a aplicat metode de evaluare alternative

1 Elementele afectate si valoarea acestora la costul istoric Nu

2 Baza de evaluare adoptata Nu

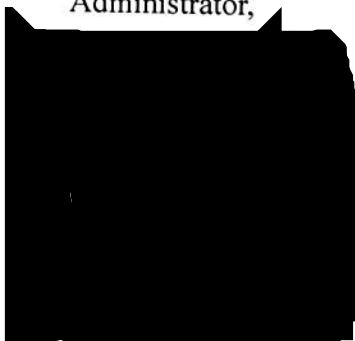
3 Ajustarile efectuate in vederea aplicarii regulilor de evaluare alternativa Nu

4 Influenta asupra rezultatului. Nu

5 continutul, limitele si modalitatile si modalitatile de aplicare. Nu

Suma dobanzilor incluse in costul de productie al activelor imobilizate si circulante cu  
ciclu lung de productie Nu este Cazul

Administrator,



Intocmit,

DELU ALEXANDRA





NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capital social subscris 200 lei

Numar si valoare totala a fiecarui tip de actiuni emise

Actiuni rascumparabile:

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Data cea mai apropiata                              | Nu Este Cazul |
| 2.data limita de rascumparare                          | Nu Este Cazul |
| 3.caracterul rascumpararii : obligatoriu/neobligatoriu | Nu Este Cazul |
| 4.valoarea primei de rascumpare                        | Nu Este Cazul |

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

- |   |               |
|---|---------------|
| 1.tipul de actiuni                            | Nu Este Cazul |
| 2.numarul de actiuni emise.                   | Nu Este Cazul |
| 3.valoarea nominala totala                    | Nu Este Cazul |
| 4.valoarea incasata la distributie            | Nu Este Cazul |
| 5.drepturi legate de distributie              | Nu Este Cazul |
| a. numarul actiunilor                         | Nu Este Cazul |
| b. descrierea actiunilor                      | Nu Este Cazul |
| c. valoarea actiunilor                        | Nu Este Cazul |
| d. perioada de exercitare a drepturilor       | Nu Este Cazul |
| e. pretul platit pentru actiunile distribuite | Nu Este Cazul |

Obligatiuni emise:

- |  |               |
|--|---------------|
| 1.tipul obligatiunii emise   | Nu Este Cazul |
| 2.valoarea emisa   | Nu Este Cazul |
| 3.suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni   | Nu Este Cazul |
| 4.obligatiuni emise de persoana juridica, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita: |               |

- |   |               |
|---|---------------|
| a. valoarea nominala                        | Nu Este Cazul |
| b. valoarea inregistrata in momentul platii | Nu Este Cazul |

Administrator,

[Redacted Signature]

Intocmit,

[Redacted Signature] DRA



ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST S.R.L.  
Nota 8

**Informatii privind salariatii, administratorii si directorii**

1. Salarizarea directorilor si administratorilor: ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar Nu Este Cazul  
\*rata dobanzii Nu Este Cazul  
\*principalele cause ale creditului Nu Este Cazul  
\*suma rambursata pana la acea data Nu Este Cazul  
\*obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de persoana juridical in numele acestora Nu Este Cazul

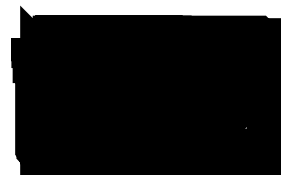
2. Salariatii: ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST SRL  
a. numar mediu aferent exercitiului financiar 21  
b. salarii de platit aferente exercitiului financiar 35453 lei aferent lunii Decembrie 2021,  
c. cheltuieli cu asigurarile sociale 23383 lei aferente lunii Decembrie 2021.  
d. alte cheltuieli cu contrib. asiguratorie de munca 1409 lei aferente lunii Decembrie 2021  
e. impozitul pe salarii 3878 lei aferent lunii Decembrie 2021.

Administrator,



JUD. CONST

Intocmit,



DRA

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori  
economico-financiari

1. indicatori de lichiditate:

$$\text{a. Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active Curente}}{\text{datorii Curente}} = \frac{436464}{204566} = 2,13$$

(Indicatorul capitalului circulant=ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente-valoarea recomandata=in jurul valorii de 2)

$$\text{b. Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{active Curente} - \text{stocuri}}{\text{datorii Curente}} = \frac{436464-0}{204566} = 2,13$$

(indicatorul test acid)

2. Indicatorul de risc:

$$\text{a. Indicatorul gradului de indatorare} * 100 = \frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital propriu}} * 100 = 0$$

(capital imprumutat=credite peste 1 an)

b. Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$= \frac{\text{profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{cheltuielile Dobanda}} = 0$$

(se masoara in numar de ori, care cu cat e mai mic cu atat pozitia persoanei juridice e mai riscanta)0

3. Indicatorii de activitate (de gestiune):

a. viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar= 0

b. capacitatea de control a capitalului circulant si a activitatii de baza=0

$$\text{c. viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{costul Vanzarilor}}{\text{stocul mediu}} = 0$$

(aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat pe parcursul ex financiar)

d. viteza de rotatie a debitorilor-clienti =

$$= (\text{sold mediu clienti} : \text{CA}) * 365 = (353165/1934489) * 365 = 66,63$$

e. viteza de rotatie a creditelor-furnizor= (sold mediu furnizori/CA)\*365=(51697/1934489)\*365=10.95  
(se poate folosi costul vanzarilor sau cifra de afaceri)

$$\text{f. viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{CA}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1934489}{13048} = 148.26$$

g. viteza de rotatie a activelor totale =CA/Total Activ =

$$= 1934489/ 13048+436464=1934489/449512 = 4,30$$

4. Indicatorul de profitabilitate =eficienta persoanei juridice in realizarea de profit din resurse disponibile

a. rentabilitatea capitalului angajat

$$= \frac{\text{profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{capital angajat}} = \frac{293988}{244946} = 1,20$$

(capitalul angajat=toti banii investiti;actionari, creditorii etc)

b. marja bruta din vanzari=profitul brut din vanzari\*100/CA= (293988\*100)/1934489 = 15.20  
(o valoare mica a acesteia arata ca soc nu este capabila sa obtina pretul de vanzare optim)

Intocmit,

RA

**ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST S.R.L.**  
**Nota 10**

Alte informatii

1. Prezentarea persoanei juridice ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST S.R.L., Loc. Dulcești, str. Cezar Baltag, nr. 19 este o societate cu capital Integral de stat 100% înregistrată la ORC C-TA sub numărul J13/184/2018 și Cui 38738707, desfășurând activități conform statutului societății.

2. ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST S.R.L.  
în relația cu:
- |  |           |
|--|-----------|
| * filialele  | Nu Are    |
| * întreprinderi asociate                                   | Nu Are    |
| * alte sc. în care dețin titluri de participare strategice | Nu Deține |

3. Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină **cursul oficial comunicat de bnr în ziua efectuării tranzacțiilor**

4. Informații referitoare la impozitul pe profit:

\* proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară 100%

- activitatea extraordinară fiind inexistentă în anul 2021

\* reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit pe profit.

**La 31.12.2021, societatea înregistrează profit = 246471 lei**

5. Cifra de afaceri:

\* prezentarea acesteia pe sectoare economice

- **1934489 lei venituri prestări servicii.**

6. Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operational  
Nu Este Cazul

7. Onorariile plătite persoanelor care verifică situațiile financiare anuale simplificate  
Nu Este Cazul

8. Angajamente acordate Nu Este Cazul

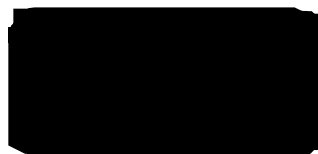
9. Angajamente primite Nu Este Cazul

Administrator,

C



Intocmit,



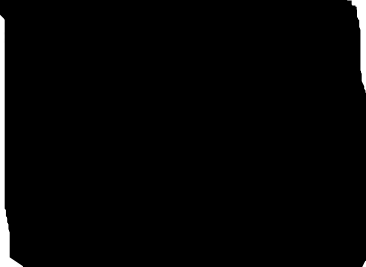
- Udat suprafețele de rabate și peluze, arbori și arbuști prin diferite mijloace de distribuire a apei (cisterne, hidranți, sisteme automate cu duze de pulverizare, etc.);
- Tăieri de corecții și toaletări la arbori și arbuști și doborât arborii uscați în cadrul aliniamentelor și spațiilor verzi aflate în administrare;
- Tratamente fitosanitare, erbicidare și fertilizări în spațiile verzi aflate în administrare;
- Administrarea de îngrășăminte organice și chimice în parcurile și grădinile aflate în administrare;
- Deszăpezit gard viu, jardiniere, arbuștii și arborii pe timp de iarna în spațiile verzi și aliniamentele în administrare;
- Amenajări cu piatră ornamentală în jurul rondourilor cu flori, delimitări de zone plantate cu arbori și arbuști;
- Amplasarea suporturilor cu jardiniere pe stâlpi și demontarea jardinierele la sfârșit de sezon, în amplasamentele și zonele verzi aflate în administrare;
- Întreținerea amenajărilor cu stâncărie ornamentală și tufe;
- Amenajarea și extinderea de noi zone verzi.

**B. ÎNȚREȚINERE ȘI REPARAȚII CONSTRUCȚII** aflate în administrarea Unității Administrativ Teritoriale ale Comunei 23August

- Lucrări de întreținere și reparații curente : școli generale și grădinițe ;
- Lucrări de reparații și întreținere curentă imobile de cult și cimitirelor aferente ;
- Lucrări de reparații și întreținere curentă sediul Primăriei , Căminul Cultural etc.
- Lucrări de reparație și modernizare fost C.A.P. Dulcești;
- Lucrări de întreținere și reparare drumuri sătești și comunale .

**C. LUCRĂRI DIVERSE EXECUTATE CĂTRE TERȚI**

Administrator



**ADMINISTRAREA PATRIMONIULUI COMUNEI 23 AUGUST S.R.L.**  
**CUI 38738707**  
**J13/184/2018**

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT**  
**IN EXERCITIUL FINANCIAR 2021**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2021, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2021	246471
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	-
Profit nerepartizat	246471

Administratorul societatii propune asociatului unic – Consiliul Local al Comunei 23 August sa aprobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2021, in suma de 246471 lei sa fie repartizat pe destinatiile urmatoare:

- Surse proprii de finantare (alte rezerve) -

- **Dividende de distribuit actionarilor/asociatilor -**  
**244706**

- Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii -

- Acoperirea pierderii contabile - 1765

Administrator

