

Rg

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2021 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara in data de **30.05.2022;**

Având în vedere:

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat inregistrat sub nr.31633/17.05.2022 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, in calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ cu referire la angajarea raspunderii primarului in exercitarea atributiilor ce ii revin potrivit legii, raspundere aferenta actelor administrative;
- raportul comun al Directiei economice-Serviciul Buget-Contabilitate si al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat inregistrat sub nr.31887/18.05.2022 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ, cu referire la angajarea raspunderii functionarilor publici si personalului contractual in exercitarea atributiilor ce le revin potrivit legii, (intocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevazute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic si al legalitatii), raspundere aferenta actelor administrative, operatiuni anterioare adoptarii actului administrativ;
- avizul comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile 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, aprobată cu completari prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finantelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat si completat prin Ordinul nr.470/2018;
- prevederile art.191, alin.(1) si art.194, alin.(1), lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;

- prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, aprobata prin Legea nr.111/2016;
 - prevederile HCL nr.172/28.06.2018 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
 - situatiile financiare inaintate de catre SC « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat prin adresa nr.43/16.05.2022, insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Asociatilor nr.35/13.05.2022, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr.31443/16.05.2022;
 - procedura de sistem «Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local»;
 - prevederile HCL nr. 135/27.04.2022 privind alegerea presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru sedintele din lunile mai 2022–iulie 2022;
 - prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Luand in considerare dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa la elaborarea actelor normative republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- În temeiul art.133, alin.(1), art. 139, alin.(1) si ale art.196, alin.1, lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021, raportul auditorului financiar independent si raportul anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2021 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afecteaza fondurile publice locale și/sau patrimoniul public și privat, conform reglementarilor legale în domeniu, de catre functionarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, in stransa corelare cu raspunderea administrativa si cu principiile raspunderii administrative conform competentelor celor implicati in raspunderea aferentă actelor administrative si S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat, prin organismele de conducere.

Art.3. Prezenta hotarare se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la indeplinire si se comunica Institutiei Prefectului Judetului Buzau in vederea exercitarii controlului cu privire la legalitate.

Această hotărâre a fost adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 30.05.2022, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simpla) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de _____ voturi pentru, _____ abtineri si _____ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si _____ consilieri locali prezenti.

**Initiator,
Primar,
Cirjan Sorin-Valentin**

**Președinte de ședință,
Doamna consilier Balan Carmen-Iuliana**

**Avizat,
Secretar general,
Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr. _____
Rm.Sărat 30.05.2022**



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 31633/17.05.2022

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2021 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm. Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Prin Hotararea nr.35/13.05.2022 Adunarea Generala Ordinara a Asociatilor a S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. Rm.Sarat a aprobat situatiile financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate), raportul auditorului financiar independent si raportul de gestiune al conducatorului (administratorului) pentru exercitiul financiar 2021, pentru S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. Rm.Sarat.

Pornind de la aceasta prevedere legala si luand in considerare stipulatiile Legii nr.31/1990 privind societatile, republicata, actualizata, raportat la prevederile actului constitutiv al societatii mai sus mentionate, coroborat cu situatiile financiare inaintate de catre S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm. Sarat prin adresa nr.43/16.05.2022, inregistrata la Primaria Municipiului Rm. Sarat sub nr.31443/16.05.2022;

Propun spre analiza si aprobare Consiliului local al Municipiului Rm. Sarat proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2021 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm. Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

Fata de considerentele enuntate mai sus am initiat proiectul de hotarare, cu rugamintea de a fi adoptat in forma prezentata.

Inițiator,
Primarul Municipiului Râmnicu Sărat
Cîrjan Sorin-Valentin





ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 31887/18.05.2022

Aprobat,
Primar,
Cirjan Sorin Valentin



RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2021 (bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, notele anexa la situațiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021, raportul auditorului financiar independent și aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2021 al conducătorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA ȘI PROTECȚIE FORSE” S.R.L Rm. Sarat cu sediul în Municipiul Râmnicu Sarat, str. Nicolae Bălcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), județul Buzău, CUI 27946109

Având în vedere:

- prevederile art.28, alin. (1) și următoarele din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, actualizată;
- prevederile O.G. nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, actualizată;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat și completat de Ordinul nr. 470/2018;
- prevederile art. 191, alin. (1) și art. 194 alin (1), lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, actualizată, ce stipulează:
art.191 alin. (1) „Hotărârile asociaților se iau în adunarea generală.”
art.194 alin.(1) „Adunarea generală a asociaților are următoarele obligații principale: să aprobe situația financiară anuală și să stabilească repartizarea profitului net”;
- prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Raportat la:

- prevederile HCL nr. 172/28.06.2018 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm. Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;

Luand in considerare situatiile financiare inaintate de catre S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm. Sarat cu adresa nr.43/16.05.2022, inregistrata la Primaria Municipiului Rm. Sarat sub nr.31443/16.05.2022;

In temeiul prevederilor art.129, alin (2), lit.a) si alin (3), lit.d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliul local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatilor si regiilor autonome de interes local si exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;

Propunem Consiliului Local al Municipiului Rm. Sarat, spre competenta analiza si aprobare, proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2021 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2021), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2021, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2021 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm. Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

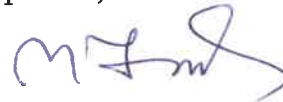
Avizat,
Director economic,
Ec. Tablet Anisoara



Verificat,
Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Manea Simona



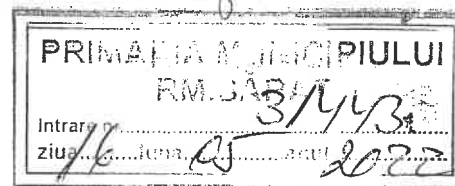
Intocmit,
Compartiment Guvernanta Corporativa
a Intreprinderilor Publice,
consilier superior, Ionita Mihaela



S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.
Râmnicu Sărat, cod 125300
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.43/16.05.2022

Dna Mama
Dna Iuliana
Nr.Reg.Comerțului: J10/56/2011
CUI: 27946109
Capital Social: 1.000 lei



CĂTRE,

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL. Ramnicu Sarat, prin reprezentantul sau legal adm. Mircea Constantin, va inainteaza spre analiza si aprobare urmatoarele documente:

- Bilantul prescurtat- formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.
- Balanta de verificare la 31.12.2021
- Raportul de activitate si gestiune pentru anul 2021
- Raportul auditorului independent asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2021.
- Hotărârea nr. 35 din 13.05.2022, a asociatilor în A.G.O.A. la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL.

Cu stima,

Administrator executiv

Mircea Constantin



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

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 1.000

Entitatea SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

Adresa
 Județ Buzau Sector Localitate RAMNICU SARAT
 Strada N. BALCESCU Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J10/56/2011 Cod unic de înregistrare 2 7 9 4 6 1 0 9

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8010 Activități de protecție și gardă

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8010 Activități de protecție și gardă

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 27.025

Capital subscris 1.000

Profit/ pierdere 22.739

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT ARIMAR SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

FA1298

CIF/ CUI

3 5 5 5 4 2 3 8

Rodica Plestiu

Semnat digital de Rodica Plestiu

Data: 2022.05.16

12:28:23 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25		
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		261
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		261
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	50.464	108.841
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	3.055	2.359
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	53.519	111.200
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	11.650	15.377
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	65.169	126.838
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	58.981	98.713
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	58.981	98.713
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	6.188	28.125
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	6.188	28.125
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	1.100	1.100
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.100	1.100
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.000	1.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.000	1.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	200	200
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.282	3.086
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.482	3.286
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.606	22.739
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.088	27.025
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	5.088	27.025

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	524.063	759.299
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	524.063	759.299
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	524.063	759.299
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	400	150
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	524.463	759.449
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.798	2.861
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.697	27.002
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19		
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	509.018	685.131
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	497.870	670.148
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	11.148	14.983
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25		

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26		
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	8.826	16.791
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	8.414	15.536
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*)	34	33	143	168
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	269	1.087
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	522.339	731.785
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	2.124	27.664
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	9	19
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	9	19
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	9	19
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	524.472	759.468
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	522.339	731.785
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	2.133	27.683
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	527	4.944
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.606	22.739
- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		22.739
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	18		21
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	18		29
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		1.648
- 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		
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 (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		
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 (319)		
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 (rd. 49+54)	58	48		13.352
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		13.352
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		13.352
- 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	50.464	95.489
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	3.055	1.859
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.728	1.498
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	327	361
- 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 entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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		500
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări 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		500
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	67	702
- în lei (ct. 5311)	99	85	67	702
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	11.582	14.675
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	11.582	14.675
- 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	60.081	99.813
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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		
- 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	24.933	41.362
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	111	35.148	58.451
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	14.645	24.554
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	20.442	33.897
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	61	
Datoriile entităților 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	1.000	1.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	1.000	1.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (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				
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 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.000	X	1.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	1.000	100,00	1.000	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	1.000	100,00	1.000	100,00
- 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				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	762	10.794		
- 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	762	10.794		
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
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:	176	157		762		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		762		
- 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		762		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

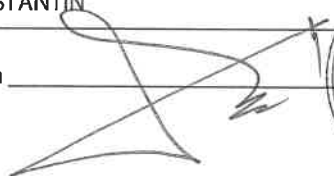
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2020	31.12.2021	
Creanțe preluate prin 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. 6587), din care:		Nr. rd.			
- inundații	193		170a (322)		
- secetă	194		170b (323)		
- alunecări de teren	195		170c (324)		
			170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnatura



**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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 capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile 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 chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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 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 initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
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					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16					
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18					

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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

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 redate 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 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)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 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/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2021	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2021	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2021	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2021
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe								
Imobilizari in curs								
Total								

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	22.739
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	22.739

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	524.063	759.299
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	522.339	731.785
3. Cheltuielile activitatii de baza	522.339	27.683
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	524.063	759.299
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	524.463	759.449
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.048.526	1.518.748

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	96.350	96.350	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	95.489	95.489	
-Creante personal			

-Impozit pe profit	361	361	
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	500	500	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	96.350	96.350	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	84.590	84.590		
-Furnizori				
-Datorii cu personalul si asig.soc.	67.494	67.494		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata	12.944	12.944		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	4.152	4.152		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi				
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	84.590	84.590		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2021, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierei. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Actiunile circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si relizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 1.000 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 1.000 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar a fost de 21.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 685.131 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 14.983 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{126.838}{28.125} = 4,510$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{126.577}{28.125} = 4,501$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{0} = 0$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{27.702}{0} = 0 \text{ numar de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{78.263}{759.299} \times 365 = 38 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.429}{759.299} \times 365 = 1 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{759.299}{0} = 0$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{759.299}{28.125} = 27$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{38}{1.000} = 0,038$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{27.683}{759.299} \times 100 = 3,646 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu raspundere limitata in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Activitati de protectie si garda.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidenciat impozit pe profit in suma de 4.944 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
MIRCEA CONSTANTIN
Semnatura,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Calitatea: CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Stampila unitatii,



Semnatura

[Handwritten signature]

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	* Capital		1.000,00				1.000,00		1.000,00
101.2	Capital subscris varsat		1.000,00				1.000,00		1.000,00
106	* Rezerve		3.285,79				3.285,79		3.285,79
106.1	Rezerve legale		200,00				200,00		200,00
106.8	Alte rezerve		3.085,79				3.085,79		3.085,79
121	* Profit si pierdere	645.828,55	680.951,83	92.505,72	80.121,34	738.334,27	761.073,17		22.738,90
121.1	Profit an fara sot	644.222,88	679.346,16	92.505,72	80.121,34	736.728,60	759.467,50		22.738,90
121.2	Profit an cu sot	1.605,67	1.605,67			1.605,67	1.605,67		
129	* Repartizarea profitului	1.605,67	1.605,67			1.605,67	1.605,67		
129.2	Repart.profit an cu sot	1.605,67	1.605,67			1.605,67	1.605,67		
267	* Creante imobilizate	13.350,49		1,11		13.351,60		13.351,60	
267.8	Alte creante imobilizate	13.350,49		1,11		13.351,60		13.351,60	
302	* Materiale consumabile	463,58	366,58	287,77	311,77	751,35	678,35	73,00	
302.1	Materiale auxiliare	31,54	31,54			31,54	31,54		
302.2	Combustibili			287,77	287,77	287,77	287,77		
302.8	Alte materiale consumabile	432,04	335,04		24,00	432,04	359,04	73,00	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	20.120,34	16.613,98	7.069,80	10.388,16	27.190,14	27.002,14	188,00	
401	Furnizori	29.691,51	33.640,44	23.417,79	19.468,86	53.109,30	53.109,30		
411	* Clienti	858.840,35	765.928,08	95.339,19	92.762,74	954.179,54	858.690,82	95.488,72	
411.1	* Clienti	858.840,35	765.928,08	95.339,19	92.762,74	954.179,54	858.690,82	95.488,72	
411.1.1	Clienti-agenti economici	858.840,35	765.928,08	95.339,19	92.762,74	954.179,54	858.690,82	95.488,72	
421	Personal-salarii datorate	595.810,00	595.810,00	74.338,00	74.338,00	670.148,00	670.148,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate	7.117,00	7.117,00			7.117,00	7.117,00		
427	* Retin.din sal.dat.tertilor	344.165,00	385.628,00	46.833,00	45.632,00	390.998,00	431.260,00		40.262,00
427.42	Retineri CARD	344.165,00	385.628,00	46.833,00	45.632,00	390.998,00	431.260,00		40.262,00
428	* Alte dat./cr.legate de pers.		1.100,00				1.100,00		1.100,00
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.		1.100,00				1.100,00		1.100,00
431	* Asigurari sociale	206.270,00	229.594,00	24.822,00	24.554,00	231.092,00	254.148,00		23.056,00
431.2	CAS asigurati	142.955,00	160.734,00	17.779,00	17.537,00	160.734,00	178.271,00		17.537,00
431.4	SANATATE asigurati	56.198,00	63.241,00	7.043,00	7.017,00	63.241,00	70.258,00		7.017,00
431.7	Fond CM	9.845,00	8.347,00			9.845,00	8.347,00	1.498,00	
437	* Ajutor de somaj	12.689,00	14.281,00	1.592,00	1.578,00	14.281,00	15.859,00		1.578,00
437.3	Fond garantare cr.salariale	12.689,00	14.281,00	1.592,00	1.578,00	14.281,00	15.859,00		1.578,00
441	Impozitul pe profit	5.304,33	5.304,80		361,02-	5.304,33	4.943,78	360,55	
442	* Taxa pe val.adaugata	364.708,55	393.795,26	47.673,62	46.753,60	412.382,17	440.548,86		28.166,69
442.3	Tva de plata	115.972,00	130.878,35	14.909,00	12.947,11	130.881,00	143.825,46		12.944,46

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.81	TVA neexigibila furnizori	2.316,27	1.685,77	1.248,55	1.879,05	3.564,82	3.564,82		
442.82	TVA neexigibila clienti	122.291,08	137.101,94	14.810,86	15.222,23	137.101,94	152.324,17		15.222,23
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	29.544,00	33.190,00	3.646,00	4.152,00	33.190,00	37.342,00		4.152,00
446	* Alte impoz.,taxe si vars.as.	40,00	40,00			40,00	40,00		
446.2	Impozit dividende	40,00	40,00			40,00	40,00		
448	* Alte dat.si crea.cu bug.st.	1.144,00	1.144,00			1.144,00	1.144,00		
448.1	* Alte datorii cu bug.statului	1.144,00	1.144,00			1.144,00	1.144,00		
448.1.1	Dobanzi si majorari buget st	59,00	59,00			59,00	59,00		
448.1.2	Penalizari buget stat	29,00	29,00			29,00	29,00		
448.1.3	Dobanzi si majorari BASS	46,00	46,00			46,00	46,00		
448.1.4	Penalizari BASS	10,00	10,00			10,00	10,00		
448.1.7	Amenzi buget de stat	1.000,00	1.000,00			1.000,00	1.000,00		
457	* Dividende de plata	802,00	802,00			802,00	802,00		
457.2	An cu sot	802,00	802,00			802,00	802,00		
461	Debitori diversi			500,00		500,00		500,00	
473	Dec.din op.in c.de clarif.	11.059,97	11.059,97			11.059,97	11.059,97		
512	* Conturi curente la banci	1.133.823,98	1.100.235,94	137.236,01	156.148,54	1.271.059,99	1.256.384,48	14.675,51	
512.1	* Conturi la banci in lei	1.133.823,98	1.100.235,94	137.236,01	156.148,54	1.271.059,99	1.256.384,48	14.675,51	
512.1.1	BRD disponibil	57.936,37	55.198,47	3.000,00	5.534,20	60.936,37	60.732,67	203,70	
512.1.14	TREZORERIE 5067	1,53				1,53		1,53	
512.1.16	Raiffeisen Bank-garantii	1.100,00				1.100,00		1.100,00	
512.1.4	TREZORERIE 5069	747.661,08	717.912,47	92.766,01	109.751,34	840.427,09	827.663,81	12.763,28	
512.1.6	RAIFFEISEN BANK-SALARII	327.125,00	327.125,00	41.470,00	40.863,00	368.595,00	367.988,00	607,00	
531	* Casa	9.817,48	9.701,46	4.300,00	3.714,02	14.117,48	13.415,48	702,00	
531.1	Casa in lei	9.817,48	9.701,46	4.300,00	3.714,02	14.117,48	13.415,48	702,00	
532	* Alte valori			4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00		
532.8	Alte valori			4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00		
542	* Avansuri de trezorerie	3.693,46	3.693,46	3.714,02	3.714,02	7.407,48	7.407,48		
581	Viramente interne	364.633,00	364.633,00	48.770,00	48.770,00	413.403,00	413.403,00		
602	* Chelt.cu mat.consumabile	2.387,90	2.387,90	472,83	472,83	2.860,73	2.860,73		
602.1	* Chelt.cu mat.auxiliare	391,24	391,24			391,24	391,24		
602.1.3	Chelt.mat.auxiliare paza	391,24	391,24			391,24	391,24		
602.2	* Chelt.cu combustibilul	1.603,56	1.603,56	448,83	448,83	2.052,39	2.052,39		
602.2.3	Chelt cu comb.administrator	1.603,56	1.603,56	161,06	161,06	1.764,62	1.764,62		
602.2.5	* Chelt.comb.salubritate rural			287,77	287,77	287,77	287,77		
602.2.5.9	Chelt incarcatura but.gaz			287,77	287,77	287,77	287,77		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
603	* Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	16.613,98	16.613,98	10.388,11	10.388,11	27.002,09	27.002,09		
603.6	Chelt mat ob de inv paza	16.613,98	16.613,98	10.388,11	10.388,11	27.002,09	27.002,09		
625	* Chelt.cu depl,detas,transf.	100,03	100,03			100,03	100,03		
625.2	Chelt cu depl.detes.transf.	100,03	100,03			100,03	100,03		
626	* Chelt.post si taxe telefonie	418,82	418,82	43,92	43,92	462,74	462,74		
626.1	* Chelt.postale si telefonie	418,82	418,82	43,92	43,92	462,74	462,74		
626.1.6	Chelt.postale si tel. paza	418,82	418,82	43,92	43,92	462,74	462,74		
627	Chelt.cu serv.bancare	646,89	646,89	72,77	72,77	719,66	719,66		
628	* Alte chelt.servicii terti	8.296,00	8.296,00	5.957,81	5.957,81	14.253,81	14.253,81		
628.8	Alte chelt.cu serv.paza	8.296,00	8.296,00	5.957,81	5.957,81	14.253,81	14.253,81		
635	* Chelt.cu alte imp.si taxe	152,35	152,35	15,30	15,30	167,65	167,65		
635.3	Chelt cu alte imp si taxe	152,35	152,35	15,30	15,30	167,65	167,65		
641	Chelt.cu salarii personal	595.810,00	595.810,00	74.338,00	74.338,00	670.148,00	670.148,00		
645	* Chelt.priv.asig.si prot.soc.	13.405,00	13.405,00	1.578,00	1.578,00	14.983,00	14.983,00		
645.7	Chelt.cu fond gar.sal	13.405,00	13.405,00	1.578,00	1.578,00	14.983,00	14.983,00		
658	* Alte chelt.de exploatare	1.087,11	1.087,11			1.087,11	1.087,11		
658.1	* Despag,amenzi,penalitati	1.087,11	1.087,11			1.087,11	1.087,11		
658.1.1	Amenzi si penalizari buget	1.083,00	1.083,00			1.083,00	1.083,00		
658.1.2	Amenzi si penaliz.ag.ec.	4,11	4,11			4,11	4,11		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	5.304,80	5.304,80	361,02-	361,02-	4.943,78	4.943,78		
704	* Venit.din lucr.exec.si serv.	679.182,20	679.182,20	80.116,96	80.116,96	759.299,16	759.299,16		
704.1	* Venit din lucr.exec.si serv.	679.182,20	679.182,20	80.116,96	80.116,96	759.299,16	759.299,16		
704.1.4	Venituri prest serv.paza	679.182,20	679.182,20	80.116,96	80.116,96	759.299,16	759.299,16		
758	* Alte venituri din exploatare	149,53	149,53			149,53	149,53		
758.1	Ven.din despag,amenzi,penal.	149,53	149,53			149,53	149,53		
766	Venit.din dobanzi	14,43	14,43	4,38	4,38	18,81	18,81		
		5.984.091,30	5.984.091,30	788.873,09	788.873,09	6.772.964,39	6.772.964,39	125.339,38	125.339,38

AUDIT ARIMAR S.R.L.

Str. Lt. Sava Rosescu, nr.91, Ramnicu Sarat,
Nr.R.C. J10/121/2016, CUI :35554238
Tel :0726271188, E-Mail :maria@arion.ro

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA DATA
DE 31.12.2021 DE CATRE
PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.**

RAPORT DE AUDIT

Catre Actionarii,
PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.**(**"Societatea"**) cu sediul social în Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu, nr.1, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27946109, care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2021, Contul de profit si pierdere si Notele explicative la situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative.

2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

- | | |
|---|--------------|
| • Total activ net/capitaluri proprii | 27.025 lei |
| • Profitul net al exercitiului financiar: | 22.739 lei ✓ |

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021, precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

4 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.



Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste Alte informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este sa citim acele Alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele Alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

5 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare("OMFP nr. 1802/2014"), si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

6 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici-o alta alternativa realista in afara acestora.

7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare



8 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

9 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si



AUDIT ARIMAR S.R.L.

Str. Lt. Sava Rosescu, nr.91, Ramnicu Sarat,
Nr.R.C. J10/121/2016, CUI :35554238
Tel :0726271188, E-Mail :maria@arion.ro

alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, care ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

10. Am fost numiti sa auditam situatiile financiare individuale ale Societatii pentru exercitiile financiare 2019-2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind si exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociatilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociatilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura admisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de asociatii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

AUDIT ARIMAR S.R.L.

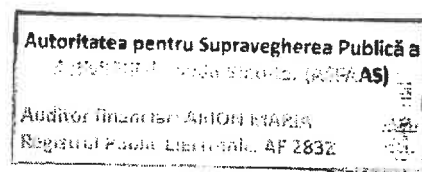
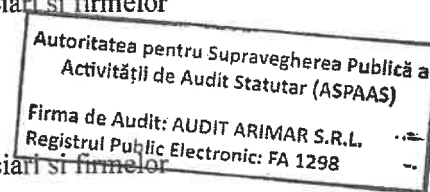
Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor
de audit din Romania cu nr. FA1298

Auditor: Arion Maria

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor
de audit din Romania cu nr. AF2832

Ramnicu Sarat, Romania

12.05.2022



S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.
Râmnicu Sărat, cod 125300
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.Reg.Comerțului: J10/56/2011
CUI: 27946109
Capital Social: 1.000 lei

HOTĂRÂREA NR. 35 din 13.05.2022

A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ASOCIATILOR

ADUNAREA GENERALA A ASOCIAȚILOR, stabilită prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat Nr. 156/11.10.2010, în componența S.C. ACVATERM S.A. cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, str. N. Balcescu, bl. 1 B, parter, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J10/48/1998, cod unic de înregistrare 10152880, prin reprezentantul său, Ghizdeanu Marcela numită în baza Hotararii A.G.E.A. Nr. 47/08.10.2021 și S.C. T.U.C. S.A. cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, Bld. Eroilor, nr. 2, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J10/49/1998, cod unic de înregistrare 10152871, prin reprezentantul său Drăgan Ștefăniță numit în baza Hotararii A.G.E.A. Nr. 120/08.10.2021, întruniți în data de 13.05.2022, ora 10:00, la sediul social al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Sarat, str. N. Balcescu , nr. 1, potrivit prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată, aprobată prin Legea nr. 111/2016, Ordonanta 26/21.08.2013 privind intarirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ –teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completari prin Legea nr. 47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare si a Actului Constitutiv, în conformitate cu ordinea de zi, au supus dezbaterii si au hotărât următoarele:

- Art.1. Aproba situatiile financiare pe anul 2021 prezentate : Bilantul prescurtat-formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.
- Art.2. Aproba Raportul Anual de activitate si de gestiune asupra rezultatelor economico-financiare inregistrate pe anul 2021 al Administratorului executiv, la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL.
- Art.3. Aproba Raportul de audit financiar întocmit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2021, de AUDIT ARIMAR SRL, prin auditorul financiar Arion Maria
- Art.4. Aproba repartizarea pe destinatii a profitului net, aferent exercitiului financiar 2021, in suma totala de 22738,90 lei,dupa cum urmeaza:
- 10692 lei plata dividende convenite asociatului majoritar SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat;
 - 108 lei plata dividende convenite asociatului SC T.U.C. SA Ramnicu Sarat;
 - 596 lei plata impozit dividend;
 - 11369,90 lei pentru constituirea de alte reserve in cadrul societatii.
- Art.5. Aproba descarcarea de gestiune a administratorului executiv, pentru exercitiul financiar 2021.
- Art.6. Aproba Raportul Anual al Comitetului de nominalizare si remunerare a administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, pe anul 2021.
- Art.7. Aproba Raportul Anual de evaluare al administratorului executiv al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, privind indeplinirea obiectivelor asumate prin contractul de mandat si a indicatorilor de performanta, pentru anul 2021.

Pentru aducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se mandatează Administratorul executiv al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Sarat, privind inaintarea tuturor documentelor spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

Asociati:

SC ACVATERM SA RM SARAT

Ghizdeanu Marcela



DATA 13.05.2022

SC T.U.C SA RM SARAT

Drăgan Ștefăniță



4 2 1 0

RAPORT DE GESTIUNE

2021

RAPORT ANUAL

de gestiune ce cuprind rezultatele economico – financiare înregistrate pe anul 2021

Societatea comercială cu răspundere limitată **PAZĂ ȘI PROTECȚIE “FORSE”**, este societatea înființată în anul 2011, prin aportul de capital a două societăți a căror capital este 100 % a Municipiului Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat – SC ACVATERM SA și SC Transport Urban de Călători SA.

Societatea își are sediul social în municipiul Râmnicu Sărat, strada Nicolae Bălcescu, nr.1, județul Buzău, și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J10/56/2011 și codul unic de înregistrare 27946109, atribut fiscal “RO”.

Capitalul social la înființare a fost de 1000,00 lei sub forma de aport în numerar , capital subscris și varsat în suma de 990 lei de SC ACVATERM SA și 10 lei de SC TUC SA.

Capitalul subscris varsat la 31.12.2021 este tot la nivelul a 1000 lei.

Obiectul de activitate este de activitate de protecție și gardă – cod CAEN 8010.

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL Râmnicu Sărat și-a desfășurat activitatea în anul 2021, în domeniul serviciilor de pază, în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu completările și modificările și Legea nr. 333/2003, privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor și protecția persoanelor, cu modificările și completările ulterioare.

Conform actului constitutiv societatea este condusă de Adunarea Generală a Asociaților, compusă dintr-un împuternicit din partea SC ACVATERM SA și un împuternicit din partea SC TUC SA, iar la nivel de conducere executivă de un administrator executiv.

Conform prevederilor statutare, Adunarea Generală a Asociaților decide strategia activității societății și asigură politica economică și comercială.

Conducerea executivă a fost asigurată de Mircea Constantin în calitate de administrator executiv, numirea ca reprezentant legal al societății s-a făcut începând în baza Hotărârii AGOA Nr. 22/18.07.2019 , pentru o perioadă de 4 (patru) ani, începând cu data de 18.07.2019 și până la data de 17.07.2023.

Numirea administratorului executiv s-a făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea financiar - contabilă din cadrul societății a fost efectuată de ec. Plestiu Rodica - contabil.

Atribuțiile de conducere și decizii în toate compartimentele, începând cu data de 18.07.2019 au fost delegate administratorului executiv, pe baza de contract de mandat.

Administratorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activităților societății și a reprezentat societatea în relațiile cu terții.

Auditul intern se efectuează de către auditorul intern al autorității publice tutelare, activitatea se desfășoară în baza unui plan anual de audit intern, ce include obiectivele, termenele și frecvența misiunilor de audit.

Situațiile financiare pentru anul 2021 au fost auditate de un auditor statutar independent, numit de Adunarea Generală a Asociaților.

Auditul statutar are ca scop efectuarea misiunii de audit asupra situațiilor financiare întocmite la 31 decembrie 2021 privind cerințele specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 537/2014 și cu Standardele Internaționale de Audit.

Auditul financiar la nivelul SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL a fost realizat de către societatea AUDIT ARIMAR SRL, reprezentată prin auditor financiar Arion Maria, având calitatea de a întocmi raportul de audit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2021.

Auditorul financiar independent Arion Maria, administrator la AUDIT ARIMAR SRL Ramnicu Sarat, a prezentat Raportul de audit întocmit asupra situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2021, Adunării Generale a Asociaților la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL.

Situațiile financiare anuale sunt proprii Societății. Situațiile financiare prezentate se referă la perioada 01.01.2021 – 31.12.2021.

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea a organizat evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale cu modificările ulterioare.

Toate operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente justificative, documente ce au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic, într-un compartiment distinct organizat, condus de un contabil.

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

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- toate ajustările de valoare datorate depreciilor în valorizarea activelor, imobilizările corporale la valoarea justă
- stocurile de active circulante la valoarea de intrare
- creanțele și datoriile la valoarea lor nominală

Principiul independenței exercitiului

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

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 datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul intangibilității bilanțului

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

În baza Deciziei Nr. 07/21.12.2021 emisă de conducătorul unității, societatea a procedat la efectuarea inventarierii, conform prevederilor legale – Legea

contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009.

A fost încheiat procesul verbal nr. 233/31.12.2021 de către comisia de inventariere și care a fost aprobat de administratorul societății.

Au fost inventariate de asemeni, bunuri aparținând terților și care se află temporar în administrarea societății. Urmare a acestei operațiuni nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus care să fie înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2021 și notele explicative, anexe a acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (RON) la cost istoric.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază bilanța de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2021.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2021 situația capitalului propriu se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2020	2021	2020	2021
1.	Capital social subscris vărsat	1000	1000	+19,66	+4
3.	Rezerve	2482	3286	+48,78	+12
	Rezultatul reportat	-	-	-	-
4.	Rezultatul exercitiului	1606	22739	+31,56	+84
5.	Repartizare profit	-	-	-	-
	TOTAL	5088	27025	100,00	100,00

Constatări:

Capitalul social al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL la data de de 31.12.2021, este în suma de 1000,00 lei, acesta fiind divizat în 100 părți sociale, cu o

valoare nominala de 10,00 lei. Capitalul subscris si varsat este deținut de SC Acvaterm SA, in procent de 99 % și de SC Transport Urban de Călători SA, in procent de 1%;

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2021 stabilita pe baza situatiei nete, este de 270,25 lei/actiune. Aceasta valoare neta este cu 2702,5 % mai mare față de valoarea nominală;

Rezervele au inregistrat o crestere majora in anul 2021 fata de anul 2020, pe rezultatului pozitiv din acest an.

Rezervele legale au ramas la aceiasi valoare si in anul 2021, ca urmare a constituirii in totalitate a acestora, conform legislatiei in vigoare.

Rezultatul net al exercițiului financiar 2021 este net superior celui din anul 2020, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 22738,90 lei.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu rezultatul anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2021, se prezintă astfel:

- lei-

VENITURI	2020	2021	CHELTUIELI	2020	2021
Productia vândută	524063	759299	Cheltuieli materiale	4495	29863
Venituri din subvenții de exploatare			Cheltuieli cu serv. exec. de terți	8414	15536
CIFRA DE AFACERI	524063	759299	Impozite, taxe	143	168
Alte venituri	400	150	Cheltuieli de personal	509018	685131
			Alte cheltuieli	269	1087
Venituri din provizioane	-	-	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	-	-
			Ajustări de valoare privind activele circulante	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE	524463	759449	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	522339	731785
VENITURI FINANCIARE	9	19	CHELTUIELI FINANCIARE	-	-
din care Dobanzi	9		din care Dobânzi	-	-
VENITURI TOTALE	524472	759468	CHELTUIELI TOTALE	522339	731785

An	2020	2021
Venituri din exploatare	524463	759449
Venituri financiare	9	19
Total venituri	524472	759468
Cheltuieli de exploatare	522339	731785
Cheltuieli financiare	-	-
Total cheltuieli	522339	731785
Rezultatul brut- din care:	2133	27683
-din exploatare	2124	27664
-din activ. financiara	+9	+19
Impozit pe profit	- 527	-4944
Rezultat net(pierdere)	-	-
Rezultat net(profit)	1606	22739

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au înregistrat o creștere semnificativă în 2021 cu 44,8% față de 2020;
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2021 cu 211,11% față de 2021;
- veniturile totale au înregistrat o creștere majoră în 2021 cu 44,8% față de 2021;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2021, 99,98% din veniturile totale ale societății.
- în 2021, cheltuielile din exploatare au crescut într-un procent de 40,10% față de anul precedent, motivat de faptul că în anul 2021 odată cu noul contract încheiat cu UAT Rm Sarat pentru prestarea de servicii de pază, la noile obiective, s-a impus și angajarea de personal calificat de pază;
- cheltuielile totale au înregistrat în egală măsură o creștere de 40,10% în anul 2021 față de anul 2020, pe fondul celor precizate mai sus;
- în anul 2021 cheltuielile cu materiale consumabile și obiectele de inventar (echipament pază) au reprezentat 4,10% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- cheltuielile cu prestații executate de terți au înregistrat o creștere în total cheltuieli de exploatare de la 1,61% în 2020 la 2,10% în 2021;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare a fost în 2021 de 69,96% față de anul precedent când

aceasta a fost de 97,45%, se inregistreaza un procent mai mare in anul 2021 din acelasi motiv explicat mai sus;

- în exercițiul financiar încheiat “alte cheltuieli de exploatare”, au reprezentat 0,10% din totalul cheltuielilor de exploatare;

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

-lei-

ACTIV	2020	2021
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE	-	-
2. ACTIVE CIRCULANTE	65169	126838
din care		
a. VALORI REALIZABILE	53519	111461
din care:		
- stocuri	0	261
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	50464	108841
- alte creanțe	3055	2359
-debitori diversi	-	-
b. VALORI DISPONIBILE	11650	15377
din care:		
- disponibil la bancă	11582	14675
- disponibil în casă	68	702
- alte valori	-	-
TOTAL ACTIVE	65169	126838

Constatări:

- activele totale ale societății au crescut în 2021 in procent de 94,60%, fata de anul 2020, pe fondul creantelor curente inregistrate de beneficiarii serviciului de paza;
- valorile disponibile au inregistrat o crestere semnificativa in anul 2021 cu 31,99%, fata de anul 2020;
- față de anul precedent, în 2021 exista stocuri la nivelul a 261 lei;
- creanțele societății au crescut în 2021 cu 207,8% față de 2020, ponderea o reprezinta creanțe “clienți” care reprezinta 97,90% din total creante in anul 2021;

5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2020	2021
DATORII TOTALE	60081	99813
din care:		
1. Datorii pe termen lung, din care:	1100	1100
- impr.si datorii asimilate - garantii	-	-
- alte datorii legate de personal – garantie administrator	1100	1100
2. Datorii pe termen scurt din care:	58981	98713
- furnizori	0	0
- personal salarii datorate	23833	40262
- CAS asigurați	9971	17537
- CASS asigurați	3798	7017
- fond garantare creanțe salariale	876	1578
- impozit pe profit	-	-
- TVA de plată	10121	12944
- TVA neexigibilă clienți	8057	15222
- impozit salarii	2264	4152
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	61	61
-dividende de plata	-	-
- creditorii diverși	0	0

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății pe termen scurt au reprezentat la 31.12.2021, 98,90% din total datorii.
- în total datorii pe termen scurt pentru exercitiul financiar 2021, ponderea de 59,20% o reprezinta datoriile curente față de bugetul consolidat al statului.

6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

- arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri.

INDICATORI	2020	2021	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curenta(active curente/datorii curente)	1,10	4,51	+3,41	+410,00
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente)	1,10	4,5	+3,40	+409,09

Concluzii :

- lichiditatea curenta sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o creștere semnificativa fata de anul precedent si sub acest aspect al cresterii, indicatorul are valori supraunitare, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2, ceea ce înseamnă că exista o lichiditate buna la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2021 o creștere importanta fata de anul 2020, astfel ca, indicatorul se apreciaza ca fiind unul foarte bun, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este mai mare decat 1;

6.3. INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)

- furnizeaza viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale societatii, precum si capacitatea societatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii

INDICATORI	2020	2021
Viteza de recuperare a debitelor-clienti(sold mediu clienti/cifra de afaceri)x365	35,15 zile	37,62 zile
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x365	0	1zi
Viteza de rotație a activelor circulante(active circulante/ cifra de afaceri)x365	45,39 zile	60,95 zile

Concluzii :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere în 2021 cu 2,47 de zile, se constată că societatea s-a preocupat de încasarea în jurul termenelor scadente ale creanțelor de la clienți;
- la sfârșitul anului 2021 societatea înregistrează datorii la furnizori cu 1 zi;
- viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o creștere în exercițiul financiar 2021 comparativ cu 2020, cu 15,56 zile, dar indicatorul nu este la un nivel ridicat.

6.4. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE

- exprimă eficiența societății în realizarea de profit din resursele disponibile

INDICATORI	2020	2021
Rentabilitatea capitalului angajat(Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,34	27,68%
Marja brută din vânzări (profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri)x100	0,41	3,646%
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,08	0,213%

Concluzii :

- rentabilitatea în anul 2021 a înregistrat o creștere semnificativă față de anul 2020;
- marja brută de vânzări a crescut în anul 2021 înregistrând în egală măsură ca și indicatorul rentabilitate o creștere față de anul 2020.
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o creștere semnificativă față de anul precedent.

Constatari:

Raportat la realizările anului precedent, se constată o creștere a indicatorilor economico- financiari pe partea de venituri, respectiv, cifra de afaceri a crescut în

procent de 44,90 % fata de anul precedent, iar veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de 44,80% fata de 2020.

Se poate spune ca aceasta crestere de venituri in exercitiul financiar 2021 este multumitoare, dar nu putem spune ca exista o siguranta din punct de vedere financiar pe termen lung, avand in vedere existenta contractelor de prestari servicii incheiate doar pe cate un an.

Se impune ca in continuare conducerea societatii sa depuna toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societatii a activitatii de paza prin incheierea de noi contracte, atat cu institutii ale statului cat si cu societati private.

Administrator executiv,

Mircea Constantin



Contabil,

Ec. Plestiu Rodica

A handwritten signature in black ink.