S1003_A1.0.0 /13.04.2022 Tip situaţie financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul:

- [ ] Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- [ ] Sucursala
- [ ] GIE - grupuri de interes economic
- [ ] Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

(•) An ( ) Semestru Anul **2021**

Suma de control 200

Entitatea: SC PARCIURI VERZI & URABNA TRANS SRL

Adresa

Judeţ: Vaslui | Sector: | Localitate: HUSI

Strada: HUSI , str.1 DECEMBRIE | Nr.: 9 | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon:

Număr din registrul comerţului: J37/152/2011 | Cod unic de inregistrare: 2 8 3 2 3 2 1 4

Forma de proprietate: 12–Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activităţi de întreţinere peisagistică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activităţi de întreţinere peisagistică

(•) **Situatii financiare anuale** ( ) **Raportări anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

( ) Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public

(•) Entităţi mici

( ) Microentităţi

[ ] Entităţi de interes public ?

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entităţile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :

Capitaluri - total	397.572
Capital subscris	200
Profit/ pierdere	136.855

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: ROTARU TEODOR

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: DUMASCU MADALINA

Calitatea: 12–CONTABIL SEF

NR. 383-100 78 / 26.05.2022 Semnătura _____

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	(•) DA	( ) NU
Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	( ) DA	(•) NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii [X]

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: CODREANAU SIMONA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 890/2008

CIF/ CUI:

Formular VALIDAT

Scanat cu CamScanner

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 la data de 31.12.2021 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2021	Sold la: 31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		2.261
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	123.553	105.396
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	123.553	107.657
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	76.837	83.288
II.CREANŢE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	319.135	42.824
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	319.135	42.824
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	54.926	319.597
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	450.898	445.709
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	210.187	155.794
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	240.711	289.915
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	364.264	397.572
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.23+24)**	24	22		

Scanat cu CamScanner

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26+27)**	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	200	200
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	200	200
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	165.918	260.517
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	198.146	136.855
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	364.264	397.572
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	364.264	397.572

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ROTARU TEODOR

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMASCU MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Scanat cu CamScanner

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exerciţiul financiar 2020	Exerciţiul financiar 2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	2.335.902	2.072.788
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	2.335.902	2.072.788
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.335.902	2.072.788
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (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	2.335.902	2.072.788
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	743.012	514.478
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	9.883	11.303
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	19	95.330	40.687
- 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	4.124	
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	23	22	1.124.233	1.236.248
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	24	23	1.094.865	1.204.865
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	25	24	29.368	31.383
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	26	25	13.312	12.541

Scanat cu CamScanner

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	13.333	12.748
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	21	207
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	116.133	85.217
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	106.377	67.554
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	5.314	3.513
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	1.589	1.413
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	2.853	12.737
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	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	2.097.779	1.900.474
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	238.123	172.314
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	25	62
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenţii 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	25	62
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute 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 relaţia cu entităţile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.716	-544
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.716	-544
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

Scanat cu CamScanner

- Profit (**rd. 52 - 59**)	*60*	60	0	606
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	*61*	61	1.691	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	*62*	62	2.335.927	2.072.850
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	*63*	63	2.099.495	1.899.930
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	*64*	64	236.432 ✓	172.920
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	*65*	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	*66*	66	38.286	36.065
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	*67*	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	*68*	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	*69*	69	198.146	136.855
- 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 şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ROTARU TEODOR

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMASCU MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Scanat cu CamScanner

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

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
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	136.855
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi 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 restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	29	31
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	29	29

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	3.080
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	3.080
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Scanat cu CamScanner

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		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 entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

Scanat cu CamScanner

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	315.861	18.110
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	15.221	7.955
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	14.593	7.955
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	628	
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

Scanat cu CamScanner

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi 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 nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	88	91
- în lei (ct. 5311)	99	85	88	91
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	51.561	303.455
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	51.561	303.455
- 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 şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de ncasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din t. 5125 + 5414)	108	94		
atorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 16 + 119 + 122 + 128)**	109	95	175.661	180.444
redite bancare externe pe termen scurt (credite primite de instituţii financiare nerezidente pentru care durata ontractului de credit este mai mica de 1 an) din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		

Scanat cu CamScanner

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	39.738	45.229
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	81.110	135.215
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	4.329	23.354
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	76.781	111.861
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Scanat cu CamScanner

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	54.813	
-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 clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	200	200
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	200	200
- 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. Informaţii 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	844.605	4 912 854
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii 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	200	

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	200	X	200	X

Scanat cu CamScanner

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	*161*	142	190	95,00	190	95,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	*162*	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	*163*	144	190	95,00	190	95,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	*164*	145	10	5,00	10	5,00
- cu capital integral de stat	*165*	146	10	5,00	10	5,00
- cu capital majoritar de stat	*166*	147				
- cu capital minoritar de stat	*167*	148				
- deţinut de regii autonome	*168*	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	*169*	150				
- deţinut de persoane fizice	*170*	151				
- deţinut de alte entităţi	*171*	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	*172*	153	99.073	68.427
- către instituţii publice centrale;	*173*	154		
- către instituţii publice locale;	*174*	155	94.119	65.006
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*175*	156	4.954	3.421

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	*176*	157		151.631
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	*177*	158		151.631
- către instituţii publice centrale	*178*	159		137.344
- către instituţii publice locale	*179*	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*180*	161		14.287
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	*181*	162		
- către instituţii publice centrale	*182*	163		
- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*185*	165a (312)		

Scanat cu CamScanner

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. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ROTARU TEODOR

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMASCU MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

Scanat cu CamScanner

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

Scanat cu CamScanner

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
SELARU CRISTIAN	SC BILANTCONT SRL
Semnatura _____	Calitatea
	22–PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
	Semnatura _____
Formular VALIDAT	Nr.de inregistrare in organismul profesional:
	20131/2004

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
6) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.
7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.
8) La acest rand se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

Scanat cu CamScanner

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	2.261		X	2.261
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	0	2.261		X	2.261
II.Imobilizari corporale						
Terenuri şi amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	112.816				112.816
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.775	4.033			6.808
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	86.410				86.410
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	202.001	4.033			206.034
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	202.001	6.294			208.295

Scanat cu CamScanner

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	78.448	11.564		90.012
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		1.184		1.184
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	78.448	12.748		91.196
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	78.448	12.748		91.196

Scanat cu CamScanner

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare şi 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 şi amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38		9.442		9.442
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		9.442		9.442
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL **(rd.35+45+46)**	49	47		9.442		9.442

Scanat cu CamScanner

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ROTARU TEODOR

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMASCU MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

Scanat cu CamScanner

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, *"în 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 si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si 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 entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 31decembrie 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").

Scanat cu CamScanner

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entităţii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici 1011 SC(+)F10S.R31 OK

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

- + Salt

Scanat cu CamScanner

SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
CF 28323214
Str . 1 Decembrie nr. 9 corp B Husi

Balanta de verificare decembrie,2021

Simbol cont	Denumire	Solduri initiale		Rulaje curente		Total rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
101	Capital (capital social, pa	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
117	Rezultatul reportat	25.004,97	190.922,48	11.706,30	2.279,20	105.826,30	200.425,83	130.831,27	391.348,31	0,00	260.517,04
1171	Rezultatul reportat reprez	0,00	190.922,48	4.953,00	0,00	99.073,00	198.146,63	99.073,00	389.069,11	0,00	289.996,11
1174	Rezultatul reportat prover	25.004,97	0,00	6.753,30	2.279,20	6.753,30	2.279,20	31.758,27	2.279,20	29.479,07	0,00
121	Profit si pierdere	0,00	198.146,63	171.896,00	129.467,16	2.134.349,64	2.073.057,64	2.134.349,64	2.271.204,27	0,00	136.854,63
Total clasa 1		25.004,97	389.269,11	183.602,30	131.746,36	2.240.175,94	2.273.483,47	2.265.180,91	2.662.752,58	0,00	397.571,67
Clasa 2											
208	Alte imobilizari necorpora	0,00	0,00	2.261,20	0,00	2.261,20	0,00	2.261,20	0,00	2.261,20	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace	112.816,61	0,00	0,00	0,00	0,00	15.383,91	112.816,61	15.383,91	97.432,70	0,00
2131	Echipamente tehnologice	75.113,94	0,00	0,00	0,00	0,00	15.383,91	75.113,94	15.383,91	59.730,03	0,00
2132	Aparate si instalatii de ma	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00
2133	Mijloace de transport	33.952,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.952,67	0,00	33.952,67	0,00
214	Mobilier, aparatura birotic	2.775,39	0,00	0,00	0,00	4.033,61	0,00	6.809,00	0,00	6.809,00	0,00
231	Imobilizari corporale in cu	86.410,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.410,34	0,00	86.410,34	0,00
2311	AMENAJARI	86.410,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.410,34	0,00	86.410,34	0,00
2311.1	REABILITARE SERA CC	35.715,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.715,64	0,00	35.715,64	0,00
2311.2	AMENAJARI IN CURS	11.048,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.048,62	0,00	11.048,62	0,00
2311.3	LUCRRAI IMPREJMUIRE	39.646,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.646,08	0,00	39.646,08	0,00
281	Amortizari privind imobiliz	0,00	78.448,85	0,00	952,89	5.940,54	12.748,27	5.940,54	91.197,12	0,00	85.256,58
2813	Amortizarea instalatiilor, r	0,00	78.448,85	0,00	707,73	5.940,54	11.564,14	5.940,54	90.012,99	0,00	84.072,45
2814	Amortizarea altor imobiliz	0,00	0,00	0,00	245,16	0,00	1.184,13	0,00	1.184,13	0,00	1.184,13
Total clasa 2		202.002,34	78.448,85	2.261,20	952,89	12.235,35	28.132,18	214.237,69	106.581,03	192.913,24	85.256,58
Clasa 3											
302	Materiale consumabile	5.260,12	0,00	31.101,64	33.915,17	478.419,50	481.385,52	483.679,62	481.385,52	2.294,10	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	0,00	0,00	5.252,13	5.252,13	5.252,13	5.252,13	0,00	0,00
3024	Piese de schimb	0,00	0,00	3.459,37	3.459,37	22.328,66	22.328,66	22.328,66	22.328,66	0,00	0,00
3024.1	Piese de schimb	0,00	0,00	3.434,16	3.434,16	17.233,28	17.233,28	17.233,28	17.233,28	0,00	0,00
3024.2	Piese de schimb masini u	0,00	0,00	25,21	25,21	5.095,38	5.095,38	5.095,38	5.095,38	0,00	0,00
3025	Seminte si materiale de p	2.750,00	0,00	12.186,10	9.892,10	224.188,39	224.644,29	226.938,39	224.644,29	2.294,10	0,00
3025.1	Seminte Panselute Plic	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
3025.3	PLANTE GHIVECI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.376,10	1.376,10	1.376,10	1.376,10	0,00	0,00
3025.4	Ingrasamint	0,00	0,00	0,00	0,00	19.806,35	19.806,35	19.806,35	19.806,35	0,00	0,00
3025.5	GAZON	0,00	0,00	0,00	0,00	12.980,46	12.980,45	12.980,46	12.980,45	0,01	0,00
3025.6	MATERIAL DENDROLO	0,00	0,00	0,00	0,00	25.552,02	25.551,93	25.552,02	25.551,93	0,09	0,00
3025.7	Butasi crizanteme	0,00	0,00	0,00	0,00	3.306,00	3.306,00	3.306,00	3.306,00	0,00	0,00
3025.8	BRAZI /COPACI DIVERS	2.750,00	0,00	12.186,10	9.892,10	77.167,46	77.623,46	79.917,46	77.623,46	2.294,00	0,00
30259	BULBI LALELE/ZAMBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00
3028	Alte materiale consumabi	2.510,12	0,00	15.456,17	20.563,70	226.650,32	229.160,44	229.160,44	229.160,44	0,00	0,00
3028,6	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.703,51	1.703,51	1.703,51	1.703,51	0,00	0,00

Scanat cu CamScanner

SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
CF 28323214
Str . 1 Decembrie nr. 9 corp B Husi

Balanta de verificare decembrie,2021

Simbol cont	Denumire	Solduri initiale		Rulaje curente		Total rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	Continuare clasa 3...										
3028.1	MATERIALE CONSUMA	0,07	0,00	334,55	334,55	4.261,93	4.262,00	4.262,00	4.262,00	0,00	0,00
3028.10	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	1.136,00	1.136,00	16.967,90	16.967,90	16.967,90	16.967,90	0,00	0,00
3028.14	Materiale consumabile S	0,00	0,00	153,35	153,35	28.277,64	28.277,64	28.277,64	28.277,64	0,00	0,00
3028.16	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.352,62	1.352,62	1.352,62	1.352,62	0,00	0,00
3028.18	Alte materiale consumabi	0,00	0,00	2.364,77	2.364,76	41.936,65	41.936,65	41.936,65	41.936,65	0,00	0,00
3028.2	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	361,34	361,34	4.028,52	4.028,52	4.028,52	4.028,52	0,00	0,00
3028.20	MATERIALE CONSUMA	2.510,05	0,00	-0,01	1.305,00	62.988,76	65.498,81	65.498,81	65.498,81	0,00	0,00
3028.22	Alte materiale consumabi	0,00	0,00	0,00	0,00	5.996,16	5.996,16	5.996,16	5.996,16	0,00	0,00
3028.23	Alte materiale - ECHIPAM	0,00	0,00	8.319,20	12.121,73	12.121,73	12.121,73	12.121,73	12.121,73	0,00	0,00
3028.3	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
3028.4	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	127,71	127,71	1.544,85	1.544,85	1.544,85	1.544,85	0,00	0,00
3028.5	MATERIALE CONSYMA	0,00	0,00	800,02	800,02	20.685,64	20.685,64	20.685,64	20.685,64	0,00	0,00
3028.7	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	1.859,24	1.859,24	12.677,32	12.677,32	12.677,32	12.677,32	0,00	0,00
3028.8	MATERIALE CONSUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	752,09	752,09	752,09	752,09	0,00	0,00
30281	STOC ELEMENTE BANC	0,00	0,00	0,00	0,00	8.655,00	8.655,00	8.655,00	8.655,00	0,00	0,00
303	Materiale de natura obiec	71.576,47	0,00	1.251,61	0,00	29.903,94	20.586,59	101.480,41	20.586,59	80.893,82	0,00
381	Ambalaje	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
Total clasa 3		76.836,59	0,00	32.353,25	33.915,17	508.423,44	501.972,11	585.260,03	501.972,11	83.287,92	0,00
Clasa 4											
401	Furnizori	0,00	-974,76	103.678,85	96.006,23	794.071,08	802.553,09	794.071,08	801.578,33	0,00	7.507,25
409	Furnizori - debitori	2.160,00	0,00	0,00	0,00	-2.160,01	-0,01	-0,01	-0,01	0,00	0,00
4091	Furnizori-debitori pentru c	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	0,00	0,00
4092	Furnizori-debitori pentru p	2.160,00	0,00	0,00	0,00	-2.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	Clienti	313.701,22	0,00	154.051,01	156.037,55	2.028.925,81	2.324.516,97	2.342.627,03	2.324.516,97	18.110,06	0,00
4111	Clienti	313.701,22	0,00	154.051,01	156.037,55	2.028.925,81	2.324.516,97	2.342.627,03	2.324.516,97	18.110,06	0,00
4111.1	CLIENT PRIMARIA MUN	313.701,22	0,00	141.689,10	156.037,55	2.016.562,43	2.324.515,50	2.330.263,65	2.324.515,50	5.748,15	0,00
41111	Clienti ECOSALUBRIZAF	0,00	0,00	12.361,91	0,00	12.363,38	1,47	12.363,38	1,47	12.361,91	0,00
421	Personal - salarii datorate	0,00	21.322,00	88.342,85	89.389,23	1.191.366,85	1.197.244,23	1.191.366,85	1.218.566,23	0,00	27.199,38
423	Personal - ajutoare mater	0,00	10.450,00	1.971,00	1.971,00	14.506,00	14.506,00	14.506,00	24.956,00	0,00	10.450,00
427	Retineri din salarii datorat	0,00	2.116,00	3.247,23	1.216,23	15.015,23	14.229,23	15.015,23	16.345,23	0,00	1.330,00
4281	Alte datorii in legatura cu	0,00	5.850,00	1.254,95	150,00	2.004,95	2.404,95	2.004,95	8.254,95	0,00	6.250,00
4281.1	GARANTII MATERIALE	0,00	800,00	0,00	50,00	0,00	600,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00
4281.11	garantii materiale - CEIC	0,00	700,00	1.254,95	0,00	1.254,95	554,95	1.254,95	1.254,95	0,00	0,00
4281.2	Garantii materiale Dumas	0,00	900,00	0,00	50,00	0,00	600,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
4281.4	Garantii materiale Chiriac	0,00	2.750,00	0,00	50,00	0,00	600,00	0,00	3.350,00	0,00	3.350,00
4281.6	garantii materiale - ADAM	0,00	700,00	0,00	0,00	750,00	50,00	750,00	750,00	0,00	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	4.115,89	33.202,00	31.213,00	429.030,00	439.858,00	429.030,00	443.973,89	0,00	14.943,89
4312	Contributia personalului l	0,00	20.699,89	22.803,00	22.437,00	300.396,00	302.595,00	300.396,00	323.294,89	0,00	22.898,89
4312.1	Contributia personalului l	0,00	20.699,89	22.803,00	22.437,00	300.396,00	302.595,00	300.396,00	323.294,89	0,00	22.898,89
4314	Contributia angajatilor pe	0,00	-1.991,00	8.843,00	8.776,00	118.511,00	119.572,00	118.511,00	117.581,00	0,00	-930,00
4314.1	Contributia angajatilor pe	0,00	-1.991,00	8.843,00	8.776,00	118.511,00	119.572,00	118.511,00	117.581,00	0,00	-930,00

Scanat cu CamScanner

SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
CF 28323214
Str . 1 Decembrie nr. 9 corp B Husi

Balanta de verificare decembrie,2021

Simbol cont	Denumire	Solduri initiale		Rulaje curente		Total rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	Continuare clasa 4...										
4315	Contributia unitatii pentru	0,00	-14.593,00	1.556,00	0,00	10.123,00	17.691,00	10.123,00	3.098,00	0,00	-7.025,0
437	Ajutor de somaj	0,00	213,45	2.023,00	1.984,00	26.757,00	27.000,00	26.757,00	27.213,45	0,00	456,4
4373	Contributia unitatii la fonc	0,00	213,45	2.023,00	1.984,00	26.757,00	27.000,00	26.757,00	27.213,45	0,00	456,4
4373.1	Contributia unitatii la fonc	0,00	213,45	2.023,00	1.984,00	26.757,00	27.000,00	26.757,00	27.213,45	0,00	456,4
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	20.039,00	18,00	29.705,00	29.955,00	36.065,00	29.955,00	56.104,00	0,00	26.149,0C
4411	Impozitul pe profit	0,00	20.039,00	18,00	29.705,00	29.955,00	36.065,00	29.955,00	56.104,00	0,00	26.149,00
4411.2	Impozit pe profit	0,00	20.021,00	0,00	29.705,00	29.937,00	36.065,00	29.937,00	56.086,00	0,00	26.149,00
4411.4	DOBINZI IMPOZIT PROF	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00
4423	TVA de plata	0,00	2.675,03	75.555,00	16.336,93	356.362,00	362.310,42	356.362,00	364.985,45	0,00	8.623,45
4423.1	tva de plata	0,00	2.675,03	75.555,00	16.336,93	356.362,00	362.310,42	356.362,00	364.985,45	0,00	8.623,45
4426	TVA deductibila	3.274,05	0,00	7.498,37	7.498,37	87.739,23	78.384,56	91.013,28	78.384,56	12.628,72	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	23.835,30	23.835,30	440.694,98	440.694,98	440.694,98	440.694,98	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	0,00	88.950,84	29.696,08	32.094,75	522.225,80	476.130,75	522.225,80	565.081,59	0,00	42.855,79
4428.01	TVA neexigibila la cumpa	0,00	48.737,49	5.860,78	7.498,37	81.643,87	82.301,23	81.643,87	131.038,72	0,00	49.394,85
4428.02	TVA neexigibila la vanzar	0,00	40.213,35	23.835,30	24.596,38	440.581,93	393.829,52	440.581,93	434.042,87	6.539,06	0,00
444	Impozitul pe venituri de n	0,00	-628,85	5.228,00	5.222,85	66.537,00	67.165,85	66.537,00	66.537,00	0,00	0,00
444.1	Impozitul pe venituri de n	0,00	-628,85	5.228,00	5.222,85	66.537,00	67.165,85	66.537,00	66.537,00	0,00	0,00
Total clasa 4		319.135,27	154.128,60	529.601,64	492.660,44	6.003.030,92	6.283.064,02	6.322.166,19	6.437.192,62	30.738,78	145.765,21
Clasa 0											
446	IMPOZITE TAXE SI VAR	0,00	5.576,00	3.502,00	3.502,00	9.078,00	3.502,00	9.078,00	9.078,00	0,00	0,00
Total clasa 0		0,00	5.576,00	3.502,00	3.502,00	9.078,00	3.502,00	9.078,00	9.078,00	0,00	0,00
Clasa 4											
446.1	IMPOZIT MIJ.FIXE	0,00	68,00	68,00	68,00	136,00	68,00	136,00	136,00	0,00	0,00
446.2	TAXA CLADIRE SEDIU	0,00	178,00	181,00	181,00	359,00	181,00	359,00	359,00	0,00	0,00
446.3	TAXA TEREN SERA	0,00	5.330,00	3.253,00	3.253,00	8.583,00	3.253,00	8.583,00	8.583,00	0,00	0,00
4481	Alte datorii fata de bugetu	0,00	0,00	0,00	-8,00	498,00	498,00	498,00	498,00	0,00	0,00
44812	MAJORARI BGETUL DE	0,00	0,00	0,00	-8,00	164,00	164,00	164,00	164,00	0,00	0,00
44813	BUGETUL ASIG.SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	334,00	334,00	334,00	334,00	0,00	0,00
453	Decontari privind interese	0,00	-4.130,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.130,23	0,00	-4.130,23
4538	Dobanzi aferente deconta	0,00	-4.130,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.130,23	0,00	-4.130,23
456	Decontari cu actionarii/as	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
457	Dividende de plata	0,00	54.813,25	4.971,90	4.971,90	151.630,90	99.091,90	151.630,90	153.905,15	0,00	2.274,25
457.10	Dividende de plata 2019	0,00	43.224,00	0,00	0,00	43.224,00	0,00	43.224,00	43.224,00	0,00	0,00
457.12	Dividende de plata 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	94.120,00	94.120,00	94.120,00	94.120,00	0,00	0,00
457.13	Dividende de plata 2020	0,00	0,00	4.971,90	4.971,90	4.971,90	4.971,90	4.971,90	4.971,90	0,00	0,00
4574	Dividende de plata 2018	0,00	1.399,25	0,00	0,00	1.399,00	0,00	1.399,00	1.399,25	0,00	0,25
4576	Dividende de plata ECOS	0,00	2.274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.274,00	0,00	2.274,00
4577	Dividende de plata UAT 2	0,00	7.916,00	0,00	0,00	7.916,00	0,00	7.916,00	7.916,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in a	0,00	0,00	0,00	37,33	149,29	149,29	149,29	149,29	0,00	0,00

Scanat cu CamScanner

SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
CF 28323214
Str . 1 Decembrie nr. 9 corp B Husi

Balanta de verificare decembrie,2021

Simbol cont	Denumire	Solduri initiale		Rulaje curente		Total rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	Continuare clasa 4...										
Total clasa 4		200,00	50.683,02	4.971,90	5.001,23	152.278,19	99.739,19	152.478,19	150.422,21	200,00	-1.855,98
Clasa 5											
512	Conturi curente la banci	51.561,44	0,00	353.311,01	439.681,60	4.995.695,18	4.731.867,24	5.047.256,62	4.731.867,24	315.389,38	0,00
512.10	cont garantie contr.6365/	1.831,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.831,59	0,00	1.831,59	0,00
512.11	Cont garantei de buna ex	747,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747,63	0,00	747,63	0,00
512.12	Cont garantie de buna ex	396,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,22	0,00	396,22	0,00
512.13	CONT GARANTIE CONT	1.582,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.582,14	0,00	1.582,14	0,00
512.14	Cont GARANTIE BUNA E	662,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662,07	0,00	662,07	0,00
512.16	ConT GARANTIE BUNA	430,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430,32	0,00	430,32	0,00
512.17	Cont garantie de buna ex	0,00	0,00	0,00	0,00	612,27	0,00	612,27	0,00	612,27	0,00
512.18	Cont garantie de buna ex	0,00	0,00	0,00	0,00	691,60	0,00	691,60	0,00	691,60	0,00
512.6	CONT GARANTIE BUNA	1.745,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.745,86	0,00	1.745,86	0,00
512.7	Conturi garantie buna ex	771,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771,45	0,00	771,45	0,00
512.8	Cont garantie materiala	722,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722,19	0,00	722,19	0,00
512.9	Conturi garantie buna ex	1.740,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.740,99	0,00	1.740,99	0,00
5121	Conturi la banci in lei	40.930,98	0,00	353.311,01	439.681,60	4.994.391,31	4.731.867,24	5.035.322,29	4.731.867,24	303.455,05	0,00
51211	Conturi la banci in lei Tre	743,08	0,00	149.296,78	274.515,00	2.735.227,27	2.593.342,89	2.735.970,35	2.593.342,89	142.627,46	0,00
51212	Conturi la banci in lei BRI	35.025,20	0,00	156.086,23	117.338,60	1.582.773,03	1.462.483,34	1.617.798,23	1.462.483,34	155.314,89	0,00
51213	Conturi la banci in lei BRI	0,00	0,00	47.828,00	47.828,00	673.389,00	673.389,00	673.389,00	673.389,00	0,00	0,00
51214	Conturi la banci in lei GAI	5.162,70	0,00	100,00	0,00	3.002,01	2.652,01	8.164,71	2.652,01	5.512,70	0,00
51214.1	Cont garantie materiala G	750,70	0,00	50,00	0,00	550,00	0,00	1.300,70	0,00	1.300,70	0,00
51214.2	Cont garantie materiala D	800,00	0,00	50,00	0,00	550,00	0,00	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00
51214.3	Cont garantie materiala C	550,00	0,00	0,00	0,00	700,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
51214.4	Cont garantie materiala A	600,00	0,00	0,00	0,00	802,01	1.402,01	1.402,01	1.402,01	0,00	0,00
51214.5	Cont garantie materiala C	2.462,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	2.862,00	0,00	2.862,00	0,00
531	Casa	87,98	0,00	12.477,00	12.477,75	53.769,37	53.766,48	53.857,35	53.766,48	90,87	0,00
5311	Casa in lei	87,98	0,00	12.477,00	12.477,75	53.769,37	53.766,48	53.857,35	53.766,48	90,87	0,00
532	Alte valori	3.276,99	0,00	4.050,00	6.192,86	40.814,70	39.974,40	44.091,69	39.974,40	4.117,29	0,00
5328	Alte valori	3.276,99	0,00	4.050,00	6.192,86	40.814,70	39.974,40	44.091,69	39.974,40	4.117,29	0,00
5328.1	Alte valori	3.276,99	0,00	4.050,00	6.192,86	40.814,70	39.974,40	44.091,69	39.974,40	4.117,29	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	638,00	638,00	819,00	819,00	819,00	819,00	0,00	0,00
5421	Avansuri de trezorerie rot	0,00	0,00	638,00	638,00	819,00	819,00	819,00	819,00	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	215.767,00	215.767,00	2.325.791,41	2.325.791,41	2.325.791,41	2.325.791,41	0,00	0,00
Total clasa 5		54.926,41	0,00	586.243,01	674.757,21	7.416.889,66	7.152.218,53	7.471.816,07	7.152.218,53	319.597,54	0,00
Clasa 6											
602	Cheltuieli cu materialele c	0,00	0,00	34.753,04	34.753,04	514.477,83	514.477,83	514.477,83	514.477,83	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combus	0,00	0,00	2.142,86	2.142,86	41.262,53	41.262,53	41.262,53	41.262,53	0,00	0,00
6022.1	Cheltuieli privind combus	0,00	0,00	2.142,86	2.142,86	41.262,53	41.262,53	41.262,53	41.262,53	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele	0,00	0,00	3.459,37	3.459,37	23.565,21	23.565,21	23.565,21	23.565,21	0,00	0,00
6024.1	Cheltuieli privind piesele	0,00	0,00	3.459,37	3.459,37	23.565,21	23.565,21	23.565,21	23.565,21	0,00	0,00

Scanat cu CamScanner

SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
CF 28323214
Str . 1 Decembrie nr. 9 corp B Husi

Balanta de verificare decembrie,2021

Simbol cont	Denumire	Solduri initiale		Rulaje curente		Total rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	Continuare clasa 6...										
6025	Cheltuieli privind seminte	0,00	0,00	9.892,10	9.892,10	217.605,69	217.605,69	217.605,69	217.605,69	0,00	0,00
6025.1	MATERIALE DENDROFI	0,00	0,00	9.892,10	9.892,10	194.446,38	194.446,38	194.446,38	194.446,38	0,00	0,00
6025.2	Materiale dendrofloricole	0,00	0,00	0,00	0,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	0,00	0,00
6025.4	MATERIAL DEDROFLOI	0,00	0,00	0,00	0,00	20.409,31	20.409,31	20.409,31	20.409,31	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte mat	0,00	0,00	19.258,71	19.258,71	232.044,40	232.044,40	232.044,40	232.044,40	0,00	0,00
6028.1	Cheltuieli privind alte mat	0,00	0,00	18.122,71	18.122,71	109.102,32	109.102,32	109.102,32	109.102,32	0,00	0,00
6028.11	Cheltuieli privind alte mat	0,00	0,00	0,00	0,00	39.660,85	39.660,85	39.660,85	39.660,85	0,00	0,00
6028.14	Cheltuieli PRIVIND REP.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.602,38	6.602,38	6.602,38	6.602,38	0,00	0,00
6028.15	Cheltuieli privind alte mat	0,00	0,00	0,00	0,00	35.118,27	35.118,27	35.118,27	35.118,27	0,00	0,00
6028.16	Cheltuieli privind alte mat	0,00	0,00	0,00	0,00	39.819,54	39.819,54	39.819,54	39.819,54	0,00	0,00
6028.3	Cheltuieli mat.consumabi	0,00	0,00	1.136,00	1.136,00	1.136,00	1.136,00	1.136,00	1.136,00	0,00	0,00
6028.9	Cheltuieli privind alte con	0,00	0,00	0,00	0,00	605,04	605,04	605,04	605,04	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind material	0,00	0,00	0,00	0,00	11.302,98	11.302,98	11.302,98	11.302,98	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia	0,00	0,00	157,84	157,84	40.687,11	40.687,11	40.687,11	40.687,11	0,00	0,00
605.1	Cheltuieli privind energia	0,00	0,00	157,84	157,84	40.687,11	40.687,11	40.687,11	40.687,11	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea :	0,00	0,00	142,85	142,85	6.832,52	6.832,52	6.832,52	6.832,52	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele,	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,40	3.080,40	3.080,40	3.080,40	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de a	0,00	0,00	0,00	0,00	1.307,95	1.307,95	1.307,95	1.307,95	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe	0,00	0,00	527,88	527,88	7.184,28	7.184,28	7.184,28	7.184,28	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile ban	0,00	0,00	362,27	362,27	2.271,86	2.271,86	2.271,86	2.271,86	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile	0,00	0,00	6.226,00	6.226,00	46.876,66	46.876,66	46.876,66	46.876,66	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite	0,00	0,00	3.277,33	3.277,33	3.513,29	3.513,29	3.513,29	3.513,29	0,00	0,00
635.1	Cheltuieli cu impozite si t	0,00	0,00	3.236,00	3.236,00	3.244,00	3.244,00	3.244,00	3.244,00	0,00	0,00
635.2	Cheltuieli cu rovinieta	0,00	0,00	37,33	37,33	149,29	149,29	149,29	149,29	0,00	0,00
635.3	Cheltuieli cu taxa de med	0,00	0,00	4,00	4,00	120,00	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile pers	0,00	0,00	87.760,00	87.760,00	1.195.565,00	1.195.565,00	1.195.565,00	1.195.565,00	0,00	0,00
641.1	Cheltuieli cu salariile pers	0,00	0,00	87.760,00	87.760,00	1.195.565,00	1.195.565,00	1.195.565,00	1.195.565,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichetele de	0,00	0,00	4.050,00	4.050,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurar	0,00	0,00	2.399,00	2.399,00	31.383,00	31.383,00	31.383,00	31.383,00	0,00	0,00
6451	Contributia unitatii la asig	0,00	0,00	415,00	415,00	4.383,00	4.383,00	4.383,00	4.383,00	0,00	0,00
6451.1	Contributia unitatii la asig	0,00	0,00	415,00	415,00	4.383,00	4.383,00	4.383,00	4.383,00	0,00	0,00
6456	Contributia unitatii la fond	0,00	0,00	1.984,00	1.984,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
6456.1	Contributia unitatii la fond	0,00	0,00	1.984,00	1.984,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploata	0,00	0,00	1.581,90	1.581,90	12.736,91	12.736,91	12.736,91	12.736,91	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si p	0,00	0,00	0,00	0,00	526,09	526,09	526,09	526,09	0,00	0,00
6583	Cheltuieli privind activele	0,00	0,00	0,00	0,00	9.443,37	9.443,37	9.443,37	9.443,37	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploata	0,00	0,00	1.581,90	1.581,90	2.767,45	2.767,45	2.767,45	2.767,45	0,00	0,00
667	Cheltuieli privind sconturi	0,00	0,00	0,00	0,00	-543,70	-543,70	-543,70	-543,70	0,00	0,00
671	Cheltuieli privind calamita	0,00	0,00	0,00	0,00	1.413,60	1.413,60	1.413,60	1.413,60	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare p	0,00	0,00	952,89	952,89	12.748,27	12.748,27	12.748,27	12.748,27	0,00	0,00
6811	Cheltuieli de exploatare p	0,00	0,00	952,89	952,89	12.748,27	12.748,27	12.748,27	12.748,27	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe	0,00	0,00	29.705,00	29.705,00	36.065,00	36.065,00	36.065,00	36.065,00	0,00	0,00

Scanat cu CamScanner

Scanat cu CamScanner

SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL
CF 28323214
Str . 1 Decembrie nr. 9 corp B Husi

Balanta de verificare decembrie,2021

Simbol cont	Denumire	Solduri initiale		Rulaje curente		Total rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	Continuare clasa 6...										
Total clasa 6		0,00	0,00	171.896,00	171.896,00	1.936.202,96	1.936.202,96	1.936.202,96	1.936.202,96	0,00	0,00
Clasa 7											
704	Venituri din lucrari execut	0,00	0,00	129.454,63	129.454,63	2.072.788,27	2.072.788,27	2.072.788,27	2.072.788,27	0,00	0,00
704.10	Venituri din lucrari execut	0,00	0,00	0,00	0,00	61.226,95	61.226,95	61.226,95	61.226,95	0,00	0,00
704.4	Venituri din lucrari execut	0,00	0,00	0,00	0,00	67.384,50	67.384,50	67.384,50	67.384,50	0,00	0,00
704.8	Venituri din lucrari AMEN	0,00	0,00	0,00	0,00	99.194,88	99.194,88	99.194,88	99.194,88	0,00	0,00
704.9	Venituri din lucrari execut	0,00	0,00	0,00	0,00	27.176,47	27.176,47	27.176,47	27.176,47	0,00	0,00
7041	Venituri din lucrari execut	0,00	0,00	0,00	0,00	16.696,07	16.696,07	16.696,07	16.696,07	0,00	0,00
7041.3	Venituri din lucrari amena	0,00	0,00	0,00	0,00	6.382,48	6.382,48	6.382,48	6.382,48	0,00	0,00
7041.7	Venituri din lucrari execut	0,00	0,00	0,00	0,00	10.313,59	10.313,59	10.313,59	10.313,59	0,00	0,00
7042	Venituri din amenajari si i	0,00	0,00	119.066,47	119.066,47	1.770.519,06	1.770.519,06	1.770.519,06	1.770.519,06	0,00	0,00
7044	Venituri din lucrari execut	0,00	0,00	10.388,16	10.388,16	25.938,98	25.938,98	25.938,98	25.938,98	0,00	0,00
7048	Venituri din lucrari SISTE	0,00	0,00	0,00	0,00	4.651,36	4.651,36	4.651,36	4.651,36	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	12,53	12,53	62,10	62,10	62,10	62,10	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane p	0,00	0,00	0,00	0,00	207,27	207,27	207,27	207,27	0,00	0,00
7813	Venituri din provizioane p	0,00	0,00	0,00	0,00	207,27	207,27	207,27	207,27	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	129.467,16	129.467,16	2.073.057,64	2.073.057,64	2.073.057,64	2.073.057,64	0,00	0,00
	Total rulaje	678.105,58	678.105,58	1.643.898,46	1.643.898,46	20.351.372,10	20.351.372,10	21.029.477,68	21.029.477,68	626.737,48	626.737,48

Smartis

Director general

-

Departamentul financiar contabil

-

CODREANU SIMONA-auditor financiar
Str.Stefan cel Mare, nr.18, bl.L4,sc.B,et.1ap.13,loc.Husi, jud.Vaslui
Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania
Nr.certificat 2820,Tel.0745304366;Fax 0235/473282

RAPORT
AL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT ASUPRA SITUAŢIILOR FINANCIARE LA DATA DE 31.12.2021 ÎN CONFORMITATE CU ORDINUL M.F.P. Nr. 1802/2014 , LA SC PARCURI VERZI & URBANA TRANS SRL HUSI

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 75/1999, privind activitatea de audit financiar şi în baza contractului încheiat între **CODREANU SIMONA** –auditor financiar şi S.C. PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL HUSI am efectuat auditul financiar statutar la data de 31.12.2021, care cuprinde: bilanţul contabil, contul rezultatului exerciţiului, situaţia activelor imobilizate precum şi notele la situaţiile financiare.

Situaţiile financiare, aferente exerciţiului financiar 2021 s-au întocmit cu respectarea reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatii financiare anuale consolidate nr. 1802/2014.Raportul este destinat administratorului SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL HUSI.

Responsabilitatea pentru întocmirea şi prezentarea situaţiilor financiare revine conducerii SC PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL HUSI.

Responsabilitatea auditorului financiar independent este de a exprima o opinie asupra situaţiilor financiare pe baza auditului efectuat.

Auditul financiar s-a efectuat în concordanţă cu Standardele Internaţionale de Audit.

Acestea cer ca auditul să fie planificat, iar desfăşurarea acestuia să conducă la obţinerea unei asigurări rezonabile asupra situaţiilor financiare şi că acestea nu conţin erori semnificative.

Auditul financiar presupune examinarea pe bază de teste a probelor de audit ce susţin sumele şi informaţiile prezentate în situaţiile financiare.

În acest sens pe baza revizuirii documentelor ce au stat la baza întocmirii situaţiilor financiare şi a evaluării probelor de audit, a rezultat ca informaţiile conţinute în situaţiile financiare auditate sunt consecvente şi nu conţin erori semnificative.

În urma revizuirii formatului situaţiilor financiare, a evaluării principiilor contabile folosite la întocmirea lor, precum şi a estimărilor semnificative făcute de către conducere, am constatat că acestea au fost prezentate conform prevederilor Legii contabilităţii nr. 82/191 republicată, a Reglementărilor contabile privind situatiile

Scanat cu CamScanner

CODREANU SIMONA-auditor financiar
Str.Stefan cel Mare, nr.18, bl.L4,sc.B,et.1ap.13,loc.Husi, jud.Vaslui
Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania
Nr.certificat 2820,Tel.0745304366;Fax 0235/473282

financiare anualeindividuale si situaţiile financiareanuale consolidate ale întreprinderii, aprobate prin Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014 .

Datele sintetice prezentate în bilanţul contabil încheiat la data de 31.12.2021 se concretizează în :

TOTAL BILANŢ	**553.366 lei**
TOTAL VENITURI	**2.072.850 lei**
TOTAL CHELTUIELI	**1.899.930 lei**
REZULTAT BRUT	**172.920 lei**
IMPOZIT PE PROFIT	**36.065 lei**
REZULTATUL NET	**136.855 lei**

Aceste conturi au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societăţii.

Responsabilitatea auditorului este ca în baza verificărilor efectuate să exprime o opinie asupra conturilor anuale.

Verificările s-au efectuat în conformitate cu prevederile art.163,alin.1,din Legea 31/1990 pe baza sondajelor pentru elementele probabile care să justifice sursele şi informaţiile conţinute în conturile anuale.

În acest sens, considerăm că auditul financiar efectuat oferă o bază rezonabilă pentru exprimarea unei opinii.

În opinia auditorului financiar, situaţiile financiare oferă o imagine reală a poziţiei financiare , precum şi a fluxurilor de numerar pentru anul încheiat, în conformitate cu prevederile Legii contabilităţii nr. 82/1991 republicată, a Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Auditor financiar

CODREANU SIMONA

Corpul Experţilor Contabili şi Contabililor Autorizaţi din Romania
Filiala Vaslui
EXPERT CONTABIL
CODREANU SIMONA
Nr. 20131
Viză an 2022
Valabil până la 31.03.2023

Scanat cu CamScanner

BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA
Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131
Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

POLITICI CONTABILE ŞI NOTE EXPLICATIVE

1. **ACTIVE IMOBILIZATE**
2. **PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ŞI CHELTUIELI**
3. **REPARTIZAREA PROFITULUI**
4. **ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**
5. **SITUAŢIA CREANŢELOR ŞI DATORIILOR**
6. **PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE**
7. **CAPITALUL SOCIAL ŞI STRUCTURA ACŢIONARIATULUI**
8. **INFORMAŢII PRIVIND CHELTUIELILE CU PERSONALUL**
9. **PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**
10. **ALTE INFORMAŢII**

Scanat cu CamScanner

BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA
Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131
Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

NOTE LA SITUAŢIILE FINANCIARE ALE EXERCIŢIULUI ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021

1. ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate cuprind acele active destinate utilizării pe o bază continuă, în scopul desfăşurării activităţilor societăţii şi cuprind imobilizări necorporale, corporale şi financiare.

Creşterile şi reducerile de active imobilizate sunt prezentate în **anexa 1** ce reflectă şi deprecierile de mijloace fixe (amortizare, casare).

Evidenţa imobilizărilor se ţine în conformitate cu IAS 16 – Imobilizări corporale şi IAS 36 – Deprecierea activelor care impune că pierderea din depreciere să fie recunoscută atunci când valoarea contabilă a unui activ depăşeşte valoarea sa recuperabilă.

Metoda de amortizare folosită este metoda liniară, pentru activele imobilizate cu valoarea contabilă evidenţiată în sold la data de 31.12.2020 în conformitate cu art.28-alin.5(a) din Codul fiscal, amortizarea calculându-se în baza valorii rămase neamortizate.

Pentru activele imobilizate intrate în patrimoniu în anul 2021 se foloseşte metoda de amortizare liniară.

La data de 31.12.2021 activele imobilizate sunt prezentate în bilanţ la valoarea de intrare.

Soldul final al activelor imobilizate la data de 31.12.2021 este în sumă de 208.295 lei, compus din soldul de la începutul anului în sumă de 202.001 lei , la care s-au adaugat achizitiile in suma de 6.294 lei. Dacă din acest sold in valoare e 208.295 lei, scădem total amortizare acumulată până la sfârşitul anului 2021 în sumă de 91.196 lei si valoarea ajustarilor pentru depreciere , vom obţine soldul activelor imobilizate la valoarea netă de 107.657 lei.

2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Societatea nu are înregistrate la 31.12.2021 provizioane pentru riscuri si cheltuieli .

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINAŢIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	136.855
REZERVA LEGALĂ	0
ALTE REZERVE	0
DIVIDENDE	0
PROFIT NET DE REPARTIZAT	**136.855**

Scanat cu CamScanner

Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

Societatea a încheiat exercițiul financiar 2021 cu profit , aceasta fiind în sumă neta de 136.855 lei.

4. REZULTATUL DIN EXPLOATARE

Rezultatul din exploatare se calculează astfel:

LEI

Nr. crt.	INDICATORUL	31.12.2020	31.12.2021
1	Cifra de afaceri netă	2.335.902	2.072.788
2	Alte venituri din exploatare	0	0
2	Costul bunurilor vândute şi a serviciilor prestate	2.097.779	1.900474
3	**Rezultatul brut din exploatare (1+2-3)**	**238.123**	**172.314**

Se observă o scadere a cifrei de afaceri netă în exercițiul financiar curent față de cel precedent cu suma de 263.114 lei, respectiv cu 12,69 %, societatea înregistrând la sfârşitul exercițiului 2020 o cifră de afaceri în sumă de 2.335.902 lei, iar la sfârşitul exercițiului 2021 o cifră de afaceri în sumă de 2.072.788 lei.

Rezultatul din exploatare a înregistrat de asemenea o scadere față de anul precedent cu suma de 65.809 lei ,în 2020 societatea înregistra profit din exploatare în sumă de 238.123 lei, iar în 2021 înregistrează profit din exploatare în sumă de 172.314 lei.

Se poate concluziona ca în exercițiul financiar 2021 societatea a avut o activitate din exploatare mai mica, datorita cifrei de afaceri si implicit si a veniturilor din exploatare , care au fost mai mici decat cele inregistrtate in exercitiul financiar precedent .

5.CREANȚE ŞI DATORII

Societatea recunoaşte creanțele în bilanț, conform Standardelor Internaționale de Contabilitate, în momentul în care este probabilă realizarea unui beneficiu economic viitor de către societate şi creanța are o valoare ce poate fi evaluată credibil. Datoriile sunt recunoscute în bilanț în momentul în care este probabilă o ieşire de resurse, purtătoare de beneficii economice, pentru lichidarea unei obligații prezente, iar valoarea la care se va realiza aceasta lichidare poate fi evaluată credibil.

LEI

Nr. crt.	CREANȚE	SOLD LA 31.12.2021	Termen de lichiditate	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
1.	Creanțe imobilizate	0	0	0
2.	Furnizori debitori	0	0	0
3.	Clienți	18.110	18.110	0
4.	Creanțe personal	0	0	0
5.	Decontari cu asociatii privind capitalul	200	200	0
6.	Creante-dobanzi af decontarilor cu pers	4.130	4.130	0

Scanat cu CamScanner

	afiliate			
7.	Alte creanţe(creante cu bugetul statului)	19.168	19.168	0
	TOTAL	**41.608**	**41.608**	

LEI

Nr. crt.	DATORII	SOLD 31.12.2021	Termen de exigibilitate	
			SUB 1 AN	1 - 5 ANI
	0	1	2	3
1	Credite bancare pe termen lung	0	0	0
2	Alte datorii financiare	0	0	0
3	Credite bancare pe termen scurt	0	0	0
4	Furnizori	7.507	7.507	0
5	Furnizori imobilizari	0	0	0
5	Clienţi-creditori	0	0	0
6	Datorii cu personalul şi asigurările sociale	60.628	60.628	0
7	Alte datorii faţă de stat	8.623	8.623	0
8	Impozit pe profit	26.149	26.149	0
9	TVA	49.395	49.395	0
10	Imozit venit salarii			0
11	Dividende de plata	2.274	2.274	0
12	Alte datorii	0	0	
	TOTAL DATORII	**154.576**	**154.576**	**0**

6. POLITICI CONTABILE

S.C. PARCURI VERZI & URBAN TRANS SRL. întocmeşte situaţii financiare individuale (anuale) în conformitate cu directivele europene reglementate la noi în ţară de Ordinul 1082/2014.

Societatea conduce contabilitatea în partidă dublă şi întocmeşte situaţii financiare anuale în conformitate cu Legea Contabilităţii nr. 82/1991 cu modificările şi completările ulterioare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situaţii financiare ale societăţii s-a efectuat în acord cu principiile şi regulile contabile.

Principiul continuităţii activităţii care presupune că societatea şi-a continuat în mod normal funcţionarea fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activităţii.

Principiul permanenţei metodelor. Societatea aplică aceleaşi reguli şi metode de evaluare în mod consecvent de la un exerciţiu financiar la altul, prezentarea elementelor patrimoniale şi a rezultatelor asigurând comparabilitatea în timp a informaţiilor contabile.

Închiderea anului fiscal s-a făcut cumulat de la începutul anului fiscal luându-se în calcul veniturile şi cheltuielile înregistrate la data de 1 ianuarie 2021 până la data de 31 decembrie 2021, indiferent de data încasării sau plăţii acestora, respectând astfel ***principiul independenţei exerciţiului.***

Scanat cu CamScanner

Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

Situaţiile financiare individuale ale societăţii reprezintă documente contabile de sinteză, prin care sunt comunicate informaţii comune necesare majorităţii utilizatorilor.

La întocmirea situaţiilor financiare la data de 31.12.2021 s-a respectat de asemenea ***principiul evaluării separate a elementelor de activ şi de datorii***, conform căruia componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Informaţiile prezentate în situaţiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor şi a tranzacţiilor, asa cum au influenţat rezultatele economice ale societăţii respectând astfel ***principiul prevalenţei economicului asupra juridicului.***

Bilanţul de închidere a exerciţiului financiar precedent corespunde cu bilanţul de deschidere a anului financiar curent respectându-se în acest fel ***principiul intangibilităţii.***

Societatea nu a făcut nici o compensare între elementele de activ şi de datorii sau între elementele de venituri şi cheltuieli, respectând ***principiul necompensării.***

A fost respectat de asemeni ***principiul prudenţei*** conform căruia evaluarea a fost făcută cu prudenţă fiind inclus numai profitul realizat la data bilanţului, s-a ţinut cont de toate datoriile apărute în cursul exerciţiului financiar curent şi de cele previzibile cât şi de pierderile potenţiale apărute în cursul exerciţiului financiar. S-a ţinut de asemenea cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exerciţiului a fost afectat.

Registrele de contabilitate obligatorii pe care le ţine societatea sunt: Registrul – jurnal, Registrul – inventar, Cartea mare.

Întocmirea, editarea şi păstrarea registrelor de contabilitate se efectuează conform normelor elaborate de Ministerul Finanţelor Publice, pe suport de hârtie şi suporturi tehnice.

Registrele de contabilitate se utilizează în strictă concordanţă cu destinaţia acestora şi se prezintă în mod ordonat şi astfel completate încât să permită în orice moment identificarea şi controlul operaţiunilor efectuate.

Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operaţiunilor efectuate se întocmeşte lunar balanţa de verificare care constituie baza pentru raportările contabile semestriale şi anuale şi document informativ pentru conducerea societăţii.

Situaţiile financiare anuale sunt însoţite de raportul administratorului, raportul de audit statutar.

Potrivit prevederilor legale, societatea publică situaţiile financiare anuale în conformitate cu art. 34. din Legea Contabilităţii nr. 82/1991.

În conformitate cu Secţiunea 3.1"Reguli generale de evaluare"din Reglementarea din 29.12.2014 care face parte integrantă din Ordinul nr. 1082/2014, art. 75, elementele prezentate în situaţiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziţie sau al costului de producţie.

La data intrării în societate bunurile au fost evaluate şi înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare care a fost stabilită astfel:

Scanat cu CamScanner

Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

a) *la cost de achiziţie* – pentru bunurile procurate cu titlu oneros care cuprinde preţul de cumpărare, taxele de import şi alte taxe, cheltuieli de transport – manipulare şi alte cheltuieli care sunt atribuite direct achiziţiei bunurilor respective.

b) *la cost de producţie* – pentru bunurile procurate de societate. Costul de producţie sau de prelucrare al stocurilor precum şi costul de producţie al imobilizărilor produse în societate cuprinde cheltuielile directe aferente producţiei precum şi cota de cheltuieli indirecte de productie alocată în mod raţional în funcţie de cheltuielile directe cu manopera. Nu au fost incluse în costul de producţie cheltuieli generale de administraţie şi costurile desfacerii.

c) *la valoare justă* – pentru bunurile obţinute cu titlu gratuit (monstre, testări);

La data ieşirii din entitate sau la darea în consum, bunurile materiale s-au evaluat şi scăzut din gestiune prin aplicarea aceleaşi metode pe tot parcursul anului.

Evaluarea şi înregistrarea în contabilitate a produselor finite (cont 345) s-a făcut folosind metoda costului efectiv de producţie.

Contabilitatea stocurilor se ţine cantitativ şi valoric conform metodei inventarului permanent.În contabilitate sunt înregistrate toate operaţiunile de intrare şi ieşire ceea ce permite stabilirea şi cunoaşterea în orice moment a stocurilor atât cantitativ cât şi valoric.

Metoda aleasă a fost aplicată consecvent de la un exerciţiu financiar la altul. Evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a făcut în conformitate cu normele privind organizarea şi efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin O.M.F. nr. 2861/09.10.2009.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate în Registrul de inventar în conformitate cu art. 20 alin 1 din Legea Contabilităţii nr. 82/1991 cu modificările şi completările ulterioare.

Disponibilităţile băneşti existente în valută la data de 31.12.2021 cât şi creanţele şi datoriile existente în valută la această data s-au înregistrat în contabilitate la cursul de schimb al pieţei valutare comunicat de Banca Naţională a României pentru această dată, respectiv pentru EUR 4.9481 diferenţele de curs valutar rezultate, favorabile respectiv nefavorabile s-au înregistrat în conturile corespunzătoare de venituri sau cheltuieli în conformitate cu Reglementarea din 29.12.2014.

Operaţiunile de vânzare - cumparare de valută au fost înregistrate în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care s-a efectuat licitaţia în valută fără ca acestea să fi generat în contabilitate diferenţe de curs valutar.

Sumele depuse la bănci şi sumele în numerar puse la dispoziţia personalului sau terţilor în vederea efectuării unor plăţi în favoarea societăţii sunt înregistrate în contabilitate în conturi distincte.

În contul de viramente interne s-au înregistrat transferurile de disponibilităţi băneşti între conturile la bănci precum şi între conturile la bănci şi casieria societăţii.

Conturile curente la bănci se regăsesc dezvoltate în analitice pe fiecare bancă şi pe fiecare monedă distinct.

Scanat cu CamScanner

Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

Dobânzile de plătit şi cele de încasat aferente exerciţiului financiar în curs au fost înregistrate în cheltuieli financiare sau venituri financiare, după caz.

Contabilitatea terţilor asigură evidenţa datoriilor şi a creanţelor societăţii în relaţiile acesteia cu furnizorii, clienţii, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, acţionari, debitori şi creditori diverşi. În contabilitatea furnizorilor şi clienţilor au fost înregistrate operaţiunile privind cumpărările respectiv livrările de mărfuri şi produse, lucrările executate şi serviciile prestate precum şi alte operaţiuni similare efectuate.

Avansurile acordate furnizorilor, precum şi cele primite de la clienţi au fost înregistrate în contabilitate în conturi distincte.

Creanţele şi datoriile în valută sunt înregistrate în contabilitate atât în lei, la cursul de schimb de la data efectuării operaţiunilor comunicat de B.N.R. , cât şi în valută.

Contabilitatea furnizorilor şi clienţilor cât şi a celorlalte datorii şi creanţe se ţine pe categorii precum şi pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturi salariale, sporurile, premiile din fondul de salarii, indemnizaţiile pentru concediile de odihnă, indemnizaţiile pentru incapacitate temporară de muncă plătite din fondul de salarii şi alte drepturi pentru munca prestată.

În contul ***debitori diverşi*** au fost transferate şi sumele reprezentând avansuri de trezorerie nedecontate până la data bilanţului.

Taxa pe valoare adăugată datorată statului s-a stabilit ca diferenţă între valoarea taxei exigibile aferente bunurilor livrate sau serviciilor prestate (TVA colectată) şi a taxei deductibile pentru cumpărarea de bunuri si servicii (TVA deductibilă).

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

Cheltuielile efectuate în exerciţiul financiar curent dar care privesc exerciţiile financiare viitoare sunt înregistrate la ***cheltuieli în avans*** (abonamente etc.).

Contabilitatea împrumuturilor şi datoriilor asimilate acestora se ţine pe categorii astfel: credite bancare pe termen scurt, credite bancare pe termen lung precum şi dobanzile aferente acestora.

Sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt clasificate ca şi ***datorii pe termen scurt sau datorii curente*** atunci când se aşteaptă să fie decontate în cursul normal al ciclului de exploatare al societăţii sau sunt exibibile în termen de 12 luni de la data bilanţului, iar sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an sunt clasificate ca şi ***datorii pe termen lung***.

Capitalul şi rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acţionarilor asupra activelor societăţii după deducerea datoriilor.

Scanat cu CamScanner

Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

Capitalurile proprii cuprind aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

Plusul sau minusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale în conformitate cu reglamentările existente este reflectat în debitul sau creditul contului "*Rezerve din reevaluare*". Diminuarea rezervelor din reevaluare s-a efectuat numai în limita soldului creditor existent dintr-o reevaluare anterioară.

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare și alte rezerve.

Contabilitatea veniturilor și cheltuielilor se ține pe feluri în funcție de natura lor.

Veniturile constituie creșteri de beneficii economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub forma de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor.

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

În contabilitate profitul a fost stabilit cumulat de la începutul exercițiului financiar, rezultatul definitiv reprezintă soldul final al *contului de profit și pierdere.*

Contul de profit și pierdere cuprinde: cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului grupate după natura lor precum și rezultatul exercițiului care poate fi profit sau pierdere.

Cifra de afaceri netă se calculează prin însumarea veniturilor rezultate din livrarile de bunuri, executări de lucrări și prestări de servicii și alte venituri din exploatare mai puțin reducerile comerciale acordate clienților.

Profitul contabil rămas după repartizarea rezervei legale se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 1171 "Rezultatul reportat".

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații după aprobarea situațiilor financiare anuale, după adunarea generală a acționarilor.

Închiderea conturilor 121 "Profit sau pierdere" și 129 " Repartizarea profitului" se efectuează la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, respectiv 01.01.2022

7. CAPITAL SOCIAL ȘI STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Scanat cu CamScanner

Husi, str. Ştefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13,tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

În exercițiul financiar 2021 capitalul social subscris si varsat nu a suferit modificari : capital subscris și vărsat este in suma de 200 lei . Numărul partilor sociale emise este de 20, cu o valoare nominala de 10 lei fiecare.

8. INFORMAȚII PRIVIND CHELTUIELILE CU PERSONALUL

LEI

INDICATOR	SUMA
Cheltuieli cu personalul	1.204.895
Cheltuieli cu asigurările si protectia sociala	31.383
TOTAL	**1.236.248**

Sumele incluse în cheltuielile cu asigurările sociale corespund valorii contribuțiilor la planul de pensii de stat. Numărul mediu de angajați a ramas constatnt astfel:

- În anul precedent –29
- În anul curent – 31

9. CALCULUL ȘI ANALIZA UNOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI		U.M	*2021*
A. Indicatori de lichiditate			
Lichiditate curentă	Active curente / Datorii curente (sub 1 an)		2,05
Lichiditate imediată (test acid)	Active circulante – Stocuri / Datorii curente (sub 1 an)		2,32
B. Indicatori de risc			
Gradul de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu *100		0
Acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzilor și a impozitului pe profit/cheltuieli cu dobânzile		-
C. Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a stocurilor	Cost vânzare /stoc mediu prod finite	Nr. ori	0
Nr. zile stocare	Stoc mediu / cost vânzări X 365		0
Viteza de rotație a debitelor	Sold mediu clienți/cifra de afaceri X 365	zile	3,19
Viteza de rotație a creditelor comerciale	Sold mediu furnizori / cifra de afaceri x 365	zile	1,32
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / active imobilizate		19,25

Scanat cu CamScanner

Viteza de rotaţie a activelor totale	Cifra de afaceri / total active		3,75
D. Indicatori de profitabilitate			
Marja brută din vânzări	Profit brut din vânzări / cifra de afaceri x 100	%	8,34
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plăţii dobânzilor şi a impozitului pe profit/Capitalul angajat	%	-

10. ALTE INFORMAŢII

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri este în sumă de 2.072.788 lei şi este realizată din activitatea curentă a societăţii – activitate principală CAEN 8130– Activitati de intretinere peisagistica .

a) Informaţii cu privire la prezentarea întreprinderii:

S.C. PARCURI VERZI & URBAN TRANS S.R.L., cu sediul în Husi, 1 Decembrie, nr.9 ,corp B,Judeţul Vaslui, înregistrată la Registrul Comerţului sub nr. J37/152/2011, cod fiscal 28323214, este o întreprindere cu capital privat autohton.

b) Informaţii privind relaţiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se deţin titluri de participare strategice:

Nu este cazul;

c) Informaţii referitoare la impozit pe profit:

Impozitarea s-a făcut în condiţiile Legii 227/2015 privind Codul fiscal.

d) Cheltuielile cu chiriile şi ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operaţional:

Nu este cazul ;

e) Angajamente acordate:

Nu este cazul.

Localitatea:Husi

Data: 24.05.2022

CODREANU SIMONA

Persoană fizica membră a CECCAR

Număr înregistrare 20131

Corpul Experţilor Contabili şi Contabililor Autorizaţi din România
Filiala Vaslui
EXPERT CONTABIL
CODREANU SIMONA
Nr. 20131
Viză an 2022
Valabil până la 31.03.2023

Scanat cu CamScanner

HUSI,VASLUI,ROMANIA ,STR.1DECEMBRIE , NR .9,CORP B
CUI 28323214 ; NRC : J37/152/2011
CONT RO96TREZ6585069XXX002205 - TREZ. MUN. HUSI
CONT RO41BRDE380SV31418803800 - BRD AGENTIA HUSI
Email parcuriverzihusi@yahoo.mail

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1990

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :
Entitatea: **SC PARCURI VERZI SRL HUSI**
Judetul: **VASLUI**
Adresa: localitatea **HUSI, str. 1 DECEMBRIE , NR.9, CORP B**
Numar din registrul comertului: **J 37/162/2011**
Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) : **8130 – *ACTIVITATI DE NATURA PEISAGISTICA***
Cod de identificare fiscala: **RO 28323214**

Administratorul societatii, ROTARU TEODOR isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura,

Administrator
Ing.ROTARU TEODOR

SOCIETATEA COMERCIALA CUI 28323214 PARCURI VERZI & URBAN TRANS HUSI S.R.L. J37/152/2011 HUSI-VASLUI-ROMANIA

Scanat cu CamScanner

HUSI,VASLUI,ROMANIA ,STR.1DECEMBRIE , NR . 9, CORP B ,
CUI 28323214 ; NRC : J37/152/2011
CONT RO96TREZ6585069XXX002205 - TREZ. MUN. HUSI
CONT RO41BRDE380SV31418803800 - BRD AGENTIA HUSI

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT /ACOPERIREA PIERDERILOR

Subsemnatul ing.Rotaru Teodor , administrator la SC PARCURI VERZI SRL la , CUI 28323214 , inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Vaslui sub nr. J37/152/2011 , in exercitiul financiar 01.01.2021-31.12.2021, societatea a obtinut venituri din activitatatea de intretinere peisagistica , cod CAEN 8130 . La finele anului 2021 societatea a inregistrat profit in valoare de lei, ce va fi inregistrat in contul 1171 „ Rezultatul reportat''repartizat conform si va fi repartizat conform Hotaririi Adunarii Generale a Actionarilor .

ADMINISTRATOR ,
ing.Rotaru Teodor

SOCIETATEA COMERCIALA CUI 28323214 PARCURI VERZI & URBAN TRANS HUSI S.R.L. J37/152/2011 HUSI-VASLUI-ROMANIA

Scanat cu CamScanner