

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.05.30 12:54:18 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 385450858 din 30.05.2022

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-385450858-2022** din data de **30.05.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1680258**.

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala
☐ GIE - grupuri de interes economic
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 / 16.03.2022 Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul **2021**

Suma de control 2.177.685

Entitatea GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

Adresa

Județ Arad Sector Localitate ARAD
Strada CALEA TIMISORII Nr. 61/A Bloc Scara Ap. Telefon 0257270352

Număr din registrul comerțului J02/174/1998

Cod unic de înregistrare 1 6 8 0 2 5 8

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

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

Raportări anuale

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total 7.484.878

Capital subscris 2.177.685

Profit/ pierdere 444.526

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARIS FLORIN

Numele și prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

12802

CIF/ CUI membru CECCAR

3 8 0 5 9 5 3 6

Semnătura

Semnătura

Florin
Maris

Digitally signed by
Florin Maris
Date: 2022.05.30
12:51:36 +03'00'

Semnătura electronică

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FURDEA OLGA CARMEN

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF4440

CIF/ CUI

2 0 2 4 4 2 2 0

Formular VALIDAT

Bifați numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala
☐ GIE - grupuri de interes economic
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 / 16.03.2022 Tip situație financiară: BL

☒ An

☐ Semestru

Anul **2021**

Suma de control 2.177.685

Entitatea GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD SA

Adresa

Județ Arad Sector Localitate ARAD
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
CALEA TIMISORII 61/A 0257270352

Număr din registrul comerțului J02/174/1998

Cod unic de înregistrare 1 6 8 0 2 5 8

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	7.484.878
Capital subscris	2.177.685
Profit/ pierdere	444.526

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARIS FLORIN

Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

12802

CIF/ CUI membru CECCAR

3 8 0 5 9 5 3 6

Semnătura

Semnătura



SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

FURDEA OLGA CARMEN

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF4440

CIF/ CUI

2 0 2 4 4 2 2 0

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.436	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.436	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.717.680	3.563.237
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.989.404	1.415.166
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	62.486	74.716
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	338.456	361.456
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	6.108.026	5.414.575
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	6.109.462	5.414.575
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.819	4.911
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	12.852	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.035	990
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	19.715	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	37.421	5.901
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.205.485	528.594
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	191.958	252.008
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.397.443	780.602
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.836.203	2.868.593
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	3.271.067	3.655.096
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	668	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	188.173	66.848
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.049.871	857.633
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.238.044	924.481
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.019.701	2.706.675
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	8.129.163	8.121.250
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	804.296	636.372
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	804.296	636.372
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	13.990	23.940
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	13.990	23.940
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	13.990	23.940
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.177.685	2.177.685

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.177.685	2.177.685
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.126.381	3.126.381
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	298.957	325.806
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	68.076	68.076
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	367.033	393.882
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	1.084.738	1.369.253
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	605.573	444.526
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	36.543	26.849
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	7.324.867	7.484.878
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	7.324.867	7.484.878

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

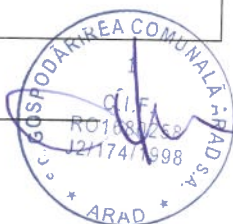
Numele si prenumele

MARIS FLORIN

Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
			(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.717.388	10.035.324
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.717.388	10.035.324
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	9.714.848	10.033.002
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.540	2.322
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		12.852
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	314.588	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	119.978	124.643
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	10.151.954	10.147.115
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.096.035	1.343.233
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	41.251	12.642
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	98.627	90.639
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	76.677	48.717
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.112	1.118
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	2.599	19.008
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	6.074.451	6.077.782
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	5.947.774	5.946.739
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	126.677	131.043
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	802.835	862.778

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	802.835	862.778
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-17.037	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	35.910	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	52.947	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.274.132	1.191.811
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.009.271	953.033
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	227.564	197.161
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	37.297	41.617
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	9.368.807	9.560.995
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	783.147	586.120
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	769	860
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	769	860
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	53.058	50.000
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	53.058	50.000
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	52.289	49.140
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	10.152.723	10.147.975
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	9.421.865	9.610.995
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	730.858	536.980
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	125.285	92.454
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	605.573	444.526
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARIS FLORIN

Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	1		444.526
Unitați care au inregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05		
- peste 30 de zile		06	06		
- peste 90 de zile		07	07		
- peste 1 an		08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11		
- contribuția 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 creditorii		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 salariați		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		20	19	133	118
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	127	123
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.		Sume (lei)
A			B		1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat				25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)				26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:				27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat				28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:				29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat				30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:				31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor				32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:				33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)				34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile				35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili				36	33b (317)	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:				37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat				38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat				39	36	
V. Tichete acordate salariaților					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților				40	37	619.141
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații				41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1	2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		42	38			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		43	38a (318)			
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		44	39	0	0	
- din fonduri publice		45	40			
- din fonduri private		46	41			
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		47	42	0	0	
- cheltuieli curente		48	43			
- cheltuieli de capital		49	44			
VII. Cheltuieli de inovare ***)			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1	2	
Cheltuieli de inovare		50	45			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		51	45a (319)			
VIII. Alte informații			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1	2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		52	46			
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		53	46a (303)			

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.225.201	528.594
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	41.920	128.475
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	32.124	71.644
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	5.549	52.584
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	4.247	4.247
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	150.705	123.533
- 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	150.705	123.533
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	8.395	11.783
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.395	11.783
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.853.853	2.874.580
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.853.853	2.874.580
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.056.330	1.584.793
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> 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 și 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 și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	804.296	636.372
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	188.173	66.848
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	189.797	198.413
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	369.224	368.370
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	156.282	159.559
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	201.613	203.027
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	11.329	5.784
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

F30 - pag 7						
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.177.685	100,00	2.177.685	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.177.685	100,00	2.177.685	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		208.838		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155		208.838		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		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 naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		470.289		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		270.289		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160		270.289		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		200.000		
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164		200.000		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații 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)	179.150	284.515		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

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

XVIII. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARIS FLORIN

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI 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				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	16.436	14.876	14.876	X	16.436
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	16.436	14.876	14.876	X	16.436
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	1.830.600			X	1.830.600
Constructii	07	2.671.403		20.926		2.650.477
Instalatii tehnice si masini	08	3.331.044	120.592			3.451.636
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	106.359	28.056			134.415
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	338.456	23.000			361.456
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.277.862	171.648	20.926		8.428.584
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	8.294.298	186.524	35.802	X	8.445.020

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	15.000	16.312	14.876	16.436
TOTAL (rd.19+20+21)	22	15.000	16.312	14.876	16.436
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	784.322	135.812	2.294	917.840
Instalatii tehnice si masini	25	1.342.802	694.830		2.037.632
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	42.712	15.825		58.537
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.169.836	846.467	2.294	3.014.009
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.184.836	862.779	17.170	3.030.445

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 reluata la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARIS FLORIN

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

ATENȚIE !

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 și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 177 685.10	0.00	0.00	0.00	2 177 685.10	0.00	2 177 685.10
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	3 126 380.79	0.00	0.00	0.00	3 126 380.79	0.00	3 126 380.79
1061	REZERVE LEGALE	0.00	298 956.84	0.00	26 849.00	0.00	325 805.84	0.00	325 805.84
1068	ALTE REZERVE	0.00	68 076.31	0.00	0.00	0.00	68 076.31	0.00	68 076.31
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	1 019 274.31	0.00	0.00	284 515.00	1 588 304.33	0.00	1 303 789.33
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	10 786.32	0.00	0.00	0.00	10 786.32	0.00	10 786.32
1175	REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	54 677.15	0.00	0.00	0.00	54 677.15	0.00	54 677.15
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	605 573.02	848 587.87	906 203.43	10 340 880.82	10 785 406.98	0.00	444 526.16
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	36 543.00	0.00	26 849.00	0.00	63 392.00	36 543.00	26 849.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	804 295.60	21 651.13	0.00	266 499.65	902 871.60	0.00	636 371.95
Total sume clasa 1		36 543.00	8 165 705.44	897 088.00	933 052.43	10 955 287.47	19 076 537.42	26 849.00	8 148 098.95
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	16 436.00	0.00	1 247.06	1 247.06	31 311.97	14 875.97	16 436.00	0.00
2111	TERENURI	1 830 600.00	0.00	0.00	0.00	1 830 600.00	0.00	1 830 600.00	0.00
212	CONSTRUCTII	2 671 402.81	0.00	0.00	0.00	2 671 402.81	20 926.01	2 650 476.80	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	654 331.79	0.00	0.00	0.00	676 347.76	0.00	676 347.76	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	1 161.19	0.00	0.00	0.00	1 161.19	0.00	1 161.19	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	2 676 712.55	0.00	0.00	0.00	2 775 288.55	0.00	2 775 288.55	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	105 197.56	0.00	14 025.84	0.00	133 253.18	0.00	133 253.18	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	338 455.89	0.00	-74 910.00	0.00	361 455.60	0.00	361 455.60	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	15 000.00	1 247.06	1 366.72	14 875.97	31 311.98	0.00	16 436.01
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	784 323.00	0.00	11 020.40	2 294.25	920 134.47	0.00	917 840.22
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 342 801.78	0.00	58 045.28	0.00	2 037 631.48	0.00	2 037 631.48
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	42 711.59	0.00	1 376.43	0.00	58 536.86	0.00	58 536.86
Total sume clasa 2		8 294 297.79	2 184 836.37	-58 390.04	73 055.89	8 497 991.28	3 083 416.77	8 445 019.08	3 030 444.57

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	226.24	226.24	14 255.64	14 255.64	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	28 962.86	28 962.82	355 809.75	355 809.75	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	8 145.46	8 145.46	71 537.72	71 537.72	0.00	0.00
3026	FURAJE	0.00	0.00	8 500.00	8 500.00	84 943.00	84 943.00	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	3 818.90	0.00	45 337.59	42 828.18	821 597.88	816 686.83	4 911.05	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 220.39	1 220.39	12 641.97	12 641.97	0.00	0.00
331	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE	12 851.55	0.00	6 300.00	19 151.55	19 151.55	19 151.55	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	708.08	0.00	0.00	0.00	708.08	0.00	708.08	0.00
371	MARFURI	876.90	0.00	0.00	0.00	3 444.90	2 763.01	681.89	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	420.08	0.00	0.00	1 204.15	1 506.59	0.00	302.44
Total sume clasa 3		18 255.43	420.08	98 692.54	109 034.64	1 385 294.64	1 379 296.06	6 301.02	302.44
401	FURNIZORI	0.00	188 172.70	597 523.05	322 643.84	3 813 635.05	3 880 483.26	0.00	66 848.21
4091	FURNIZORI -- DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	19 715.20	0.00	0.00	0.00	19 715.20	19 715.20	0.00	0.00
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	141.94	0.00	0.00	0.00	1 641.94	1 634.74	7.20	0.00
4111	CLIENTI	729 409.28	0.00	1 077 145.58	1 080 258.84	12 819 171.09	12 766 518.32	52 652.77	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	475 934.09	0.00	0.00	0.00	475 934.09	0.00	475 934.09	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	134 785.00	448 918.00	452 497.00	5 318 415.00	5 462 383.00	0.00	143 988.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	7 128.00	14 331.00	5 956.00	110 411.00	116 367.00	0.00	5 956.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	92 100.00	92 100.00	1 094 500.00	1 094 500.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	7 121.00	7 952.00	7 290.00	99 601.00	107 418.00	0.00	7 817.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	40 762.99	0.00	120.00	2 471.54	43 142.99	0.00	40 671.45
4315	CONTRIB ASIGURARI SOCIALE ASIGURATI	0.00	112 488.00	112 955.00	114 622.00	1 356 440.00	1 471 062.00	0.00	114 622.00
4316	CONTRIB FOND DE SANATATE ASIGURATI	0.00	43 794.00	43 374.00	44 937.00	527 948.00	572 885.00	0.00	44 937.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	9 891.00	9 843.00	10 181.00	119 562.00	129 743.00	0.00	10 181.00
4382	ALTE CREAANTE SOCIALE	32 124.00	0.00	5 956.00	7 291.00	141 363.00	69 719.00	71 644.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	34 980.00	0.00	-50 645.00	179 311.00	127 434.00	51 877.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	110 102.00	8 185.00	152 928.79	1 506 116.56	1 659 044.56	0.00	152 928.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	21 726.25	21 726.25	386 721.17	386 721.17	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	174 655.04	174 655.04	1 935 663.56	1 935 663.56	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	5 419.40	0.00	3 586.10	3 050.30	36 071.69	35 463.61	608.08	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	37 682.00	31 539.00	39 918.00	386 136.00	426 054.00	0.00	39 918.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	8 958.00	0.00	0.00	98 614.00	98 614.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	11 329.00	6 569.00	5 784.00	125 800.00	131 584.00	0.00	5 784.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	13 586.00	13 586.00	0.00	0.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	4 247.00	0.00	0.00	0.00	4 247.00	0.00	4 247.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	490 265.00	200 000.00	0.00	484 515.00	774 780.00	0.00	290 265.00
461	DEBITORI DIVERSI	129 575.00	0.00	0.00	2 388.00	129 579.50	19 851.00	109 728.50	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	585.00	0.00	0.00	0.00	585.00	0.00	585.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	667.73	0.00	0.00	0.00	75 940.73	75 940.73	0.00	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	13 990.00	17 540.00	13 000.00	121 050.00	144 990.00	0.00	23 940.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	20 462.39	0.00	0.00	-91.00	19 675.95	5 869.99	13 805.96	0.00
Total suma clasa 4		1 417 696.03	1 252 033.69	2 873 898.02	2 500 611.06	31 403 837.07	31 571 753.13	780 504.60	948 420.66
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	1 853 853.17	0.00	1 549 529.28	1 739 843.39	23 189 450.80	20 314 870.89	2 874 579.91	0.00
5311	CASA IN LEI	8 395.16	0.00	179 849.25	178 589.64	2 203 660.37	2 191 877.36	11 783.01	0.00
5328	ALTE VALORI	-26 045.00	0.00	144 620.00	151 100.00	722 421.00	740 191.00	-17 770.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	280.00	280.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	639 276.55	639 276.55	10 666 058.79	10 666 058.79	0.00	0.00
Total suma clasa 5		1 836 203.33	0.00	2 513 275.08	2 708 809.58	36 781 870.96	33 913 278.04	2 868 592.92	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	226.24	226.24	14 255.64	14 255.64	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	28 962.82	28 962.82	355 809.75	355 809.75	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	8 145.46	8 145.46	71 537.72	71 537.72	0.00	0.00
6026	CHELT. CU FURAJELE	0.00	0.00	8 500.00	8 500.00	84 943.00	84 943.00	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	42 828.18	42 828.18	816 686.83	816 686.83	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 220.39	1 220.39	12 641.97	12 641.97	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	11 724.20	11 724.20	90 639.24	90 639.24	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 117.69	1 117.69	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMATE	0.00	0.00	954.97	954.97	19 007.90	19 007.90	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	7 716.52	7 716.52	73 356.24	73 356.24	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	2 691.13	2 691.13	29 469.96	29 469.96	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	28 305.58	28 305.58	81 643.81	81 643.81	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	1 325.10	1 325.10	17 233.83	17 233.83	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	14 434.26	14 434.26	38 117.29	38 117.29	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	3 064.00	3 064.00	50 217.13	50 217.13	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	280.00	280.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 959.76	1 959.76	22 932.16	22 932.16	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	488.40	488.40	6 828.13	6 828.13	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	47 129.68	47 129.68	632 153.78	632 153.78	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	5 784.00	5 784.00	197 161.03	197 161.03	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	452 497.00	452 497.00	5 327 598.00	5 327 598.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	133 560.00	133 560.00	619 141.00	619 141.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	11 191.00	11 191.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	10 181.00	10 181.00	119 852.00	119 852.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	55.06	55.06	22 946.94	22 946.94	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	18 631.76	18 631.76	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	38.12	38.12	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	3 773.70	3 773.70	49 999.80	49 999.80	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU	0.00	0.00	71 808.83	71 808.83	862 778.42	862 778.42	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR								
	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-50 645.00	-50 645.00	92 454.00	92 454.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6									
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	6 300.00	6 300.00	6 300.00	6 300.00	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	770 021.11	770 021.11	8 463 725.46	8 463 725.46	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	93 293.36	93 293.36	1 387 889.14	1 387 889.14	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 321.84	2 321.84	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	19 641.92	19 641.92	175 086.90	175 086.90	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	19 151.56	19 151.56	19 151.56	19 151.56	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBURI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	113.00	113.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	15 947.92	15 947.92	124 530.15	124 530.15	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	44.14	44.14	859.56	859.56	0.00	0.00
Total sume clasa 7									
		0.00	0.00	924 400.01	924 400.01	10 179 977.61	10 179 977.61	0.00	0.00
Totaluri:		11 602 995.58	11 602 995.58	8 085 654.89	8 085 654.89	108 945 723.17	108 945 723.17	12 127 266.62	12 127 266.62

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Intocmit,

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

Judetul: 02--ARAD

Adresa: ARAD STR. CALEA TIMISORII NR. 61/A JUD. ARAD TEL. 0257270352

Numar din registrul comertului: J02/174/1998

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreprindere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 1680258

Subsemnatul, MARIS FLORIN , 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

MARIS FLORIN



GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	16.436	14.876	14.876	16.436	15.000	16.312	14.876	16.436
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	16.436	14.876	14.876	16.436	15.000	16.312	14.876	16.436
Imobilizari corporale								
Terenuri	1.830.600			1.830.600				
Constructii	2.671.403		20926	2.650.477	784.322	132.812	2.294	917.840
Instalatii tehnice si masini	3.331.044	120.592		3.451.636	1.342.802	694.830		2.037.632
Alte instalatii, utilaje si mobilier	106.359	28.056		134.415	42.712	15.825		58.537
Avansuri si imobilizari corporale in curs	338.456	23.000		361.456				
TOTAL	8.277.862	171.648	20.926	8.428.584	2.169.836	846.467	2.294	3.014.009
Imobilizari financiare			1.936	0				
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	8.294.298	186.524	35.802	8.445.020				
AMORTIZARI - TOTAL					2.184.836	862.779	17.170	3.030.445
TOTAL	8.294.298	186.524	35.802	8.445.020	2.184.836	862.779	17.170	3.030.445

Duratele de viata utila a activelor imobilizate corespund cu duratele normale de functionare din Catalogul privind clasificare si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe. Duratele de viata utila se incadreaza intre limitele prevazute in Catalog. Societatea utilizeaza aceleasi rate de amortizare , atat in scopuri contabile cat si in scopuri fiscal.

Metoda de amortizare utilizata este cea liniara , atat in scopuri economice , cat si in cele fiscale.

Valoarea neta a imobilizarilor este rezultatul procesului de amortizare si a procesului investitional din exercitiul financiar 2021

DIRECTOR

MARIS FLORIN

EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU



GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA**NOTA EXPLICATIVA 2****PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2021**

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

DIRECTOR**MARIS FLORIN****EXCONTA PGB CONSULTING SRL****POLYANKI TIBERIU**

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	444.526
rezerva legală	26.849
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	0
participarea salariaților la profit	0
dividende de plătit	0
alte repartizări prevăzute de lege	0
PROFIT NEREPARTIZAT :	417.677

În exercitiul 2021 , societatea a realizat un profit net de 444.526 lei. La data de 31.12.2021 , societatea a repartizat pe rezerve legale suma de 26.849 lei reprezentant 5% din profitul brut , urmand ca diferenta de 417.677 lei , ramasa nerepartizata , sa hotareasca consiliul de administratie , modul de repartizare in anul 2022

DIRECTOR

MARIS FLORIN



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA**NOTA EXPLICATIVA 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent 2020	Curent 2021
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	9.717.388	10.035.324
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	8.111.712	8.369.184
3. Cheltuielile activitatii de baza	8.111.712	8.369.184
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.605.676	1.666.140
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	1.257.095	1.191.811
9. Productia neteterminata (711 CREDITOR)		-12852
10. Productia din imobilizari proprie		
11. Alte venituri din exploatare	434.566	124.643
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	783.147	586.120

DIRECTOR**MARIS FLORIN****EXCONTA PGB CONSULTING SRL****POLYANKI TIBERIU**

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe - la 31.12.2021	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	7	7	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	528.587	528.587	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	71.644	71.644	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	51.877	51.877	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	4.954	4.954	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	123.533	123.533	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	780.602	780.602	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	780.602	780.602	0

Datorii - la 31.12.2021	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	636.372	0	636.372	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	636.372	0	636.372	0
II.Alte datorii – total, dincare:	19	924.481	924.481		0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	66.848	66.848		0
–clienți creditori(ct.419)	21				0
–datorii față de personal(ct.421+423+424+427+4281)	22	198.413	198.413		0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	23	159.559	159.559		
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	24	5.784	5.784		0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	25	203.027	203.027		0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	26				0
–creditori diverși(ct.462+473)	27	585	585		0
–datorii față de alți creditori(ct.445++451+452+455+456+457+4581+etc.)	28	290.265	290.265		
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	29	23940	23940		0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	30	1.584.793	1.584.793	636.372	0

DIRECTOR

EXCONTA PGB CONSULTING SRL

MARIS FLORIN

POLYANKI TIBERIU



GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 6

Principii, politici si metode contabile

1. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

1. Generalitati

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu:

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare
- Cerintele de prezentare prevazute de OMFP 1802/2014, Reglementari contabile conforme cu Directivele europene cu modificările și completările ulterioare
- ORDINUL Nr. 470/2018 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor cantabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice

Prezentele situatii financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric, cu exceptiile prezentate in continuare in politicile contabile.

2. Utilizarea estimarilor

Conducerea societatii a efectuat estimari bazate pe ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente a veniturilor si cheltuielilor raportate la data intocmirii situatiilor financiare.

Cu toate ca aceste estimari sunt facute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data situatiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimari.

3. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca societatea va continua activitatea si in viitorul previzibil.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata

4. Date referitoare la utilizarea sistemelor informatice

Contabilitatea de gestiune si contabilitatea financiara este condusa in sistem informatic utilizandu-se programul SAGA , livrat de SAGASOFTWARE BUCURESTI . Programele corespund conditiilor minime impuse de legislatia nationala in domeniu.

5. Imobilizari

- Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale au fost evaluate la costul de achizitie. Amortizarea acestora s-a facut potrivit normelor legale privind amortizarea activelor imobilizate. Imobilizarile necorporale sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

- Imobilizari corporale

a. Terenurile si mijloacele fixe

Cost, evaluare

Mijloacele fixe sunt inregistrate la costul de achizitie, corectate cu reevaluarile efectuate in conformitate cu prevederile legale, pentru constructii si terenuri.

Valoarea intretinerilor si reparatiilor imobilizarilor corporale au fost trecute pe cheltuieli, atunci cand au aparut, cu exceptia imbunatatirilor semnificative aduse imobilizarilor corporale care determina marirea capacitatii acestora de a genera beneficii economice viitoare, ce s-au capitalizat si au determinat cresterea valorii activelor modernizate.

Imobilizarile corporale, sunt evaluate la finele exercitiului la valoare de inventar. In situatiile financiare sunt prezentate la valoarea neta.

Amortizare

Amortizarea este calculata avand la baza duratele normale de utilizare ale respectivelor active, in conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, privind amortizarea capitalului imobilizat in active necorporale si corporale, modificata si completata.

Amortizarea se calculeaza la valoarea de intrare corectat cu diferentele din reevaluare, folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor, dupa cum urmeaza:

Activ	Ani
Constructii	5-45

Instalatii tehnice si masini.....	3-20
Alte instalatii, utilaje si mobilier.....	3-30

Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita.

Amortizarea se calculeaza prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de inregistrare a activelor amortizabile.

Pe parcursul anului 2021 societatea a utilizat metoda liniara de amortizare fara a exista schimbari de metoda care sa influenteze rezultatele exercitiului 2021. Societatea nu utilizeaza durata estimata de viata, ci durata normala de utilizare prevazuta de legislatia din Romania in vigoare la data intocmirii situatiilor financiare.

Imobilizarile corporale, sunt evaluate si evidentiata la finele exercitiului, in situatiile financiare, la valoare de inregistrare mai putin amortizarea cumulata, fara sa fie calculate si inregistrate ajustari pentru pierdere reversibila de valoare a activelor imobilizate.

Deprecierea activelor

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

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare sunt recunoscute ca active pe baza valorilor determinate prin contracte si sunt prezentate in bilant la valoarea contabila.

6. Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul este determinat in general pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac ajustari pentru stocuri cu miscare lenta, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabila neta este estimata pe baza pretului de vanzare diminuat cu costurile de finalizare si cheltuielile de vanzare.

Stocurile provenite din **cumparari**, sunt evaluate, **la intrare**, la costul de achizitie.

La **iesirea** din patrimoniu sau la darea in consum, stocurile sunt evaluate la valoarea lor de intrare, pe baza metodei Costului mediu ponderat. Obiectele de inventar de mica valoare sau scurta durata, sunt evaluate la costul de achizitie. In cazul obiectelor de inventar uzura se calculeaza integral la darea lor in

folosinta. **in situatiile financiare**, stocurile sunt evaluate la valoarea de inregistrare.

Nu s-au calculat ajustari pentru depreciere in cazul stocurilor, nu a fost cazul.

7. Creante

a. Creantele comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata mai putin provizioanele pentru deprecierea acestor creante. Provizioanele pentru deprecierea creantelor comerciale se constituie in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca Societatea nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele initiale, afirmatie valabila pentru creantele incerte .

Evaluarea creantelor s-a facut la valoarea nominala.

b. Investitiile financiare pe termen scurt

Societatea nu a inregistrat in anul 2021 investitii financiare

c. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie.

8. Datoriile

Evaluarea datoriilor s-a facut la valoarea nominala. Datoriile exprimate in moneda straina sunt actualizate la cursul BNR de la finele exercitiului, in exercitiul 2021 nu sunt cazuri de tranzactii in valuta.

9. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

In exercitiul financiar 2021 societatea nu a constituit provizioane.

10. Impozitare

Societatea inregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil

din raportarile fiscale, conform legislatiei romanesti relevante.

La 31.12.2021, impozit pe profit este in suma de 92.454 lei .

11. Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la bunurile vandute si la serviciile furnizate.

Veniturile din vanzari sunt recunoscute in momentul in care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor conform contabilitatii de angajamente.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

12. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat, nete de TVA si rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate tertilor. Cifra de afaceri neta obtinuta in anul 2021 este de 10.035.324 lei si se compune din venituri din prestari servicii edilitar , servicii si inchirieri locuri de veci si vanzare marfuri

13. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera

DIRECTOR

MARIS FLORIN



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD SA

NOTA EXPLICATIVĂ 7

Participatii si surse de finantare

1. Participatii si surse de finantare

1.1. Capitalul social

1.1.1. **Capitalul social subscris** este in suma de 2.177.685 lei ;

1.1.2. **Numarul de actiuni** care compun capitalul este de 871.074 actiuni, cu **valoarea nominala** de 2,5 lei/actiune . **Actiunile** subscrise au fost integral varsate la inchiderea exercitiului financiar.

Detalii privind capitalul social si capitalurile proprii

Capitalul social este format din 871.074 actiuni nominative egale, cu o valoare nominala de 2,5 lei fiecare.

Actionarii si cota lor de participare la 31.12.2021 :

Numele si prenumele	Ponderea in capital
Consiliul Local Municipal	100%

Capitalurile proprii in valoare de 7.484.878 lei includ:

Capitalul social.....2.177.685 lei
Rezerve din reevaluare 3.126.381 lei
Rezerve legale.....325.806 lei
Alte rezerve.....68.076 lei
Profit reportat.....1.369.253 lei
Profit exercitiu 2021.....444.526 lei
Repartiz profit in rezerva legala.....- 26.849 lei

DIRECTOR

MARIS FLORIN



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Polyanki Tiberiu', with a circular flourish.

GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD SA

NOTA EXPLICATIVĂ 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII

1. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

1.1. Consiliul de administratie este compus din 5 membrii

1.2. In anul 2021 au fost platite indemnizatii pentru membrii consiliului de administratie in suma de 192.414 lei si

1.3. Societatea nu a angajat **obligatii contractuale** cu privire la plata pensiilor catre fostii membrii ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;

1.4. Salariati:

- | | |
|--|----------------|
| - numarul mediu de salariati = 118 | |
| - cheltuielile cu salariile aferente exercitiului 2021 = | 5.754.325 lei, |
| - tichete de masa= | 619.141 lei |
| - cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala= | 131.043 lei. |

DIRECTOR
MARIS FLORIN



EXCONTA PGB CONSULTING SRL
POLYANKI TIBERIU

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 9

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	3.96
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	3.95
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	2.85
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	1.70
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	222.33
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	19.23
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	2.43
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.86
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	27.76
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.07
b) Marja bruta din vanzari	12	0.01

**DIRECTOR
MARIS FLORIN**



**EXCONTA PGB CONSULTING SRL
POLYANKI TIBERIU**

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 10

Alte informatii

1. Informatii cu privire la prezentarea persoanei juridice

- Societatea comerciala *SC GOSPODARIREA COMUNALA SA*, este persoana juridical romana, avand forma juridica de organizare – societati cu capital integral de stat..... Societatea a fost infiintata in anul 1998 si inregistrata la Oficiul registrului comertului sub nr. J02/174/1998;
- Societatea nu are filiale;
- Societatea are punct de lucru in municipiul Arad; Sectia spatii verzi Str. Cometei, Cimitir Eternitatea str. Poetului , Cimitir Pomenirea Calea Bodrogului FN, Sectia Caini Comunitari Str. Bodrogului FN
- Cifra de afaceri a societatii este din activitatea principala - 8130 Activitati de intretinere peisagistica si este in valoare de 10.035.324 lei
- Situatiile financiare anuale sunt intocmite in moneda nationala si cifrele incluse in raportare sunt exprimate in lei;
- Elementele de activ si de pasiv de natura datoriilor sunt evaluate si reflectate in situatiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

2. Informatii privitoare la impozitul pe profit

La 31.12.2021 societatea realizeaza un profit brut in suma de 536.980 lei.

La calculul impozitului pe profit a fost dedusa rezerva legala deductibila in suma de 26.849 lei

Impozitul pe profit calculat si declarat pentru anul 2021 este
92.454 lei

La 31.12.2021 societatea realizeaza un profit net in suma de 444.526 lei

3. Cifra de afaceri pe sectoare de activitate

Cifra de afaceri este integral din obiectul de activitate.

4. Onorariile platite auditorilor

Potrivit Cap. 10 pct. 563 al (1) din Ordinului M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate" Situatiile financiare anuale ale entitatilor mijlocii si mari precum si ale societatilor/companiilor nationale, societatilor cu capital integral sau majoritar de stat si regiilor autonome sunt auditate de unul sau mai multi auditori statutari sau firme de audit"

Potrivit art.47(1)Cap. IV din O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;" Situatiile financiare ale intreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar care se efectueaza de catre auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate in conditiile legii"

Pentru auditarea situatiilor financiare pentru exercitiul financiar 2021, S.C GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA a incheiat contract de prestari de servicii in domeniul auditului financiar cu CABINET EXPERT FURDEA OLGA .

6. Conducerea compartimentului de contabilitate

Societatea are incheiat contract pentru servicii de contabilitate cu SC EXCONTA PGB CONSULTING"SRL

**DIRECTOR
MARIS FLORIN**



**EXCONTA PGB CONSULTING SRL
POLYANKI TIBERIU**

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

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

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2021	444.526
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	26.849
Profit nerepartizat	417.677

Consiliul de Administratie/Administratorul al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor/asociatilor sa aprobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2021, in suma de 417.677 lei sa fie repartizat pe destinatiile urmatoare:

- Surse proprii de finantare (alte rezerve) -
- Dividende de distribuit actionarilor/asociatilor -
- Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii -
- Acoperirea pierderii contabile -

_____ 208.839 lei _____
_____ 208.838 lei _____

Potrivit propunerii avansate, dividendul ce urmeaza a se acorda este de 208.838 lei, ceea ce reprezinta o rata de distribuire de 50% din profitul net de repartizat. Consiliul Local Arad este indreptatit sa primeasca dividendele distribuite din profitul net realizat in exercitiul financiar 2021 ,dupa ce vor fi aprobate de catre adunarea generala a actionarilor, in conformitate cu prevederile art. 238 din Legea nr. 297/2004. Termenul in care dividendele repartizate se vor plati Consiliului Local Arad, va fi de 60 zile de la termenul prevazut de Lege pentru depunerea situatiilor financiare anuale cf OUG 47/2012

Modalitatile de plata a dividendelor se propun a fi urmatoarele:

a) prin virament in contul : RO06TREZ0212130020803XXX , deschis la Trezoreria Municipiului Arad, beneficiar Municipiul Arad, CIF 3519925 .

- Dividendele distribuite in anii precedenti, neincasate de catre Consiliul Local, pana la data de 31.12.2021 , se propune a fi platite pana la finele anului 2022.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

OVIDIU ILIE

DIRECTOR

MARIS FLORIN

