



**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL BUZĂU, ORAȘUL NEHOIU**  
**PRIMAR**

**Calea Mihai Viteazu nr. 43, Nehoiu 125100;**  
**Telefon: 0238/504.548; Fax: 0238.504.541**



**PROIECT**

**AVIZAT,**  
**Secretar general,**  
**Cotici Ion**

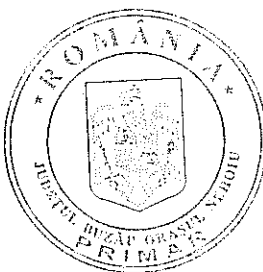
**HOTĂRÂRE**

**privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2021 ale Termo**  
**Prest PON S.R.L.**

Consiliul Local al orașului Nehoiu, județul Buzău.

Având în vedere:

- referatul de aprobare al primarului orașului Nehoiu, înregistrat cu nr. 3458/15.03.2022;
- raportul compartimentului de resort - Biroul „Buget, finanțe, contabilitate. Taxe și impozite locale” nr.3457/15.03.2022 din cadrul aparatului de specialitate al primarului orașului Nehoiu;
- adresa emisă de Termo Prest PON S.R.L. sub nr.28/14.03.2022, înregistrată la U.A.T. oraș Nehoiu nr. 3376/14.03.2022;
- prevederile art.191, art. 194 lit.a),b), art.195 alin.(1) și alin.(3), art.196<sup>1</sup>, art.197, art.201 în Legea nr.31/1990 - societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile Legii nr. 26/1990 privind registrul comerțului - Republicată,
- ordinul 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- ordinul 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile H.C.L. nr.61/12.09.2016, H.C.L. nr.2/2017, H.C.L. nr. 01/01.01.2018, H.C.L. nr.70/09.10.2020, H.C.L. nr.103/24.12.2021 anexa nr.1 Actul Constitutiv al Termo Prest PON SRL, art.13, art.14, art.15, art.17, art.20, art.21, art.22;
- prevederile O.G.nr.26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară,



-prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,  
-prevederile art.129 alin.(2), lit.b), din Ordonanta de Urgenta nr.57 din 03 iulie 2019,

În temeiul art.15 alin.(1) din anexa nr.1 la H.C.L. 103/24.12.2021, art.139 alin.(3) lit.g) și art.196, alin.(1), lit.a) din Ordonanta de Urgenta nr.57 din 03 iulie 2019,

## HOTĂRĂȘTE:

**Art.1.alin.(1)** Se aprobă raportul administratorului unic al Termo Prest PON S.R.L. privind exercițiul financiar pe anul 2021.

**alin.(2)** Raportul administratorului unic al Termo Prest PON S.R.L. privind exercițiul financiar pe anul 2021 constituie anexa nr.1 parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2.alin.(1)** Se aprobă situațiile financiare pe anul 2021 ale Termo Prest PON S.R.L., formate din bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere.

**alin.(2)** Bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere, ale Termo Prest PON S.R.L. constituie anexa nr. 2 parte integrantă din prezenta hotărâre.

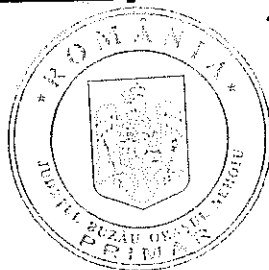
**Art.3.** Se aprobă repartizarea profitului Termo Prest PON S.R.L. în exercițiul financiar 2021, în sumă netă de 5982 lei, conform anexei nr.3 parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.4.** Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorului unic al Termo Prest PON SRL pentru exercițiul financiar pe anul 2021.

**Art.5.** Se aprobă anexa nr.4 parte integrantă din prezenta hotărâre, reprezentând decizia nr.1/2022 a asociatului unic al Termo Prest PON S.R.L.

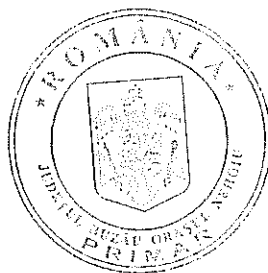
**Art.6.** Se împuternicește administratorul unic al societății Termo Prest PON S.R.L. domnul Vizitiu Raul-Adrian cetățean român, născut la data de 29.01.1979, în localitatea Nehoiu, județul Buzău, domiciliat în localitatea Nehoiu, str. Valea Nehoiului, județul Buzău, cu CNP [REDACTAT], posesor al C.I. seria [REDACTAT] nr. [REDACTAT], eliberată la data de 03.02.2010 de SPCLEP Nehoiu, să semneze în numele și pentru Consiliul Local al Orașului Nehoiu decizia nr.1/2022 a asociatului unic al Termo Prest PON S.R.L., să depună această decizie oriunde va fi nevoie și să facă toate demersurile necesare ducerii la îndeplinire a acesteia.

**Art.7.** Secretarul general al orașului Nehoiu va afișa prezenta hotărâre pe site-ul [www.primaria-nehoiu.ro](http://www.primaria-nehoiu.ro) pentru aducere la cunoștință publică

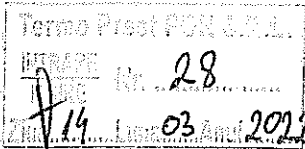


și o va comunica în scris primarului U.A.T. oraș Nehoiu și prefectului în cel mult 10 zile lucrătoare de la data adoptării.

**Nehoiu:15.03.2022.**  
**Nr.32.**



**PRIMAR,**  
**Milea Ionuț**



ROMÂNIA

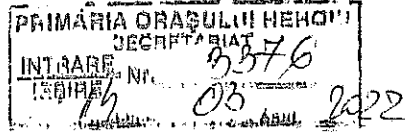
JUDETUL BUZĂU

**S.C. Termo Prest PON S.R.L.**

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635 - Telefon : 0238 / 504 548

*Braveel  
AEL  
S/C Raul Adrian  
JP*



CĂTRE,  
U.A.T. Nehoiu

CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI NEHOIU

S.C. Termo Prest PON S.R.L. Nehoiu, societate comercială cu asociat unic Orașul Nehoiu, prin Consiliul Local al orașului Nehoiu, având ca principal obiect de activitate producerea și furnizarea agentului termic în orașul Nehoiu, va înaintea prin prezenta spre analiza și aprobare situațiile financiare ale anului 2021 .

Vă mulțumesc !

ADMINISTRATOR,

Ing. Vizitiu Raul Adrian



CONFORM CU  
ORIGINALUL

# ANEXA NR. 1 LA PROIECTUL DE H.C.L. NR. 32/15.03.2022. (2 doua file).

S.C. TERMO PREST PON S.R.L.

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA DATA DE 31.12.2021

S.C. TERMO PREST PON S.R.L., cu sediul în Str. Aleea Merilor, numărul 2-4, bl. \_\_\_\_, sc. \_\_\_\_, et. \_\_\_\_, ap. \_\_\_\_, Judetul BUZAU, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul BUZAU sub nr. J10/970/2016, având cod unic de înregistrare RO 36595635, a desfășurat în anul 2021 activitate de PRODUCERE SI DISTRIBUTIE AGENT TERMIC și activitatea de colectare a deșeurilor, deszapezire și curățenie, realizând următorii indicatori:

- venituri totale	- 2.410.666,00 lei;
- cheltuieli totale	- 2.404.684,00 lei;
- profit contabil	- 5982,00 lei

Profitul realizat în anul 2021 în suma netă de 5982 lei va acoperi o parte din pierderea contabilă înregistrată în contul 1171 în suma de 144.237,00 lei. Pierderea contabilă de recuperat în următorii ani este de 138.255,00 lei

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 85/2022**- privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

### ALTE INFORMATII:

- dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comercială își va axa activitatea pe aceleasi domenii ca în trecut, respectiv furnizarea de agent termic către agenții economici și persoane fizice*
- activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării - *nu este cazul;*
- informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă - *nu este cazul;*
- existența de sucursale ale entității - *nu este cazul;* Activitatea societății s-a desfășurat la sediul social.
- în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datorilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii - *nu este cazul*
  - obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar - *nu este cazul;*
  - expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar - *nu este cazul.*

*Societatea practică o politică de prețuri reglementat ANRE aprobat prin Hotărârea Consiliului Local. Prețurile, în ceea ce privește activitatea de colectare deșeurii menajere, curățenie și deszapezire sunt aprobate de Consiliul Local. Datele de scadență a datorilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmarite cu promptitudine.*

#### Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datorilor.

În anul 2021 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic

#### **Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:**

- Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
- Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
- Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
- Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
- Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
- Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

*Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;*



*Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).*

*Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.*

**Informatii privind salariatii:**

- a) Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere au fost in suma de 110245 lei
- b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.
- d) salariati:
  - numar mediu: 16
  - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 605294 lei
  - cheltuieli CAM : 21330 lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidei veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

ADMINISTRATOR,  
Vizitiu Raul Adrian



Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru    Anul <b>2021</b>
	<input type="checkbox"/> Sucursala	
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	
Suma de control		450.000

Entitatea: TERMO PREST PON SRL

Adresa:   
 Județ: Buzău    Sector:    Localitate: Nehoiu  
 Strada: Aleea Merilor 2-4    Nr.:    Bloc:    Scara:    Ap.:    Telefon:   

Număr din registrul comerțului: J10/970/2016    Cod unic de înregistrare: 3 6 5 9 5 6 3 5

Forma de proprietate: 35-Societăți cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

**Situații financiare anuale**     **Raportări 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 Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	337.824
	Capital subscris	450.000
	Profit/ pierdere	5.982

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

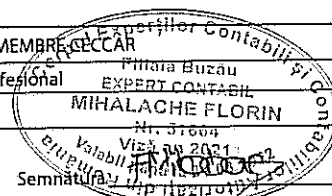
Numele și prenumele: Vizitiu Raul Adrian

Numele și prenumele: Mihalache Florin

Calitatea: 21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional: 51664

CIF/ CUI membru CECCAR: 3 6 9 8 2 1 1 9



Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU  
 Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS    CIF/ CUI

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	275	275
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.005	2.353
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		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.280	2.628
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	113.175	159.210
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.941	997
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	115.116	160.207
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	116.396	162.835
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				



-21-



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	434.799	246.878
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	7.627	83.443
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	442.426	330.321
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	441.648	408.415
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 creațe (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	1.955	2.935
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	443.603	411.350
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	28.073	97.252
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	914.102	838.923
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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	465.903	328.966
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	232.752	334.968
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	698.655	663.934
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	215.447	174.989
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	331.843	337.824
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	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) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	450.000	450.000



-4-

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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	450.000	450.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	26.079	26.079
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	26.079	26.079
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	131.102	
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		144.237
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97		5.982
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	275.338	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	331.843	337.824
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	331.843	337.824

\*) Conturi de repartizat după natură 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

Vizitiu Raul Adrian

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Mihalache Florin

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

*Mihalache*



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51664

Formular  
VALIDAT



## 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
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	1.850.180	2.409.209
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.850.180	2.409.209
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.850.180	2.409.209
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07		0
Sold D	08	08	20	29
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	09	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12		
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	17	1.467
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	1.850.177	2.410.647
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	739.849	982.486
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	7.807	6.824
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	94.657	92.897
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		195
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	23	22	574.447	582.874
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	557.378	567.646
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	17.069	15.228
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	26	25	36.758	48.252



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	36.758	48.252
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	32	31	671.117	691.546
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	517.776	498.569
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	153.341	191.143
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37		1.834
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	2.124.635	2.404.684
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	5.963
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	274.458	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	47	47	60	19
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	49	49		
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	60	19
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	58	58	940	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	940	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	19
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	880	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	1.850.237	2.410.666
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	2.125.575	2.404.684
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	5.982
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	275.338	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	5.982
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	275.338	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

Vizitiu Raul Adrian

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

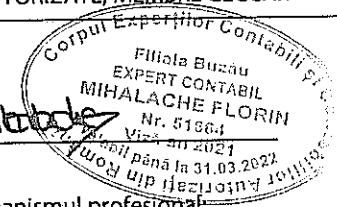
Mihalache Florin

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Mihalache



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

51664

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	5.982	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	251.928	251.928	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	191.089	191.089	
- peste 30 de zile	06	06	78.267	78.267	
- peste 90 de zile	07	07	55.901	55.901	
- peste 1 an	08	08	56.921	56.921	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	8.172	8.172	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	8.172	8.172	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	52.667	52.667	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	4.247	4.247	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	20	19		16	16
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		16	16
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
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			



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	135.123	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		





- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
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	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- 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	449.274	491.858
- 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	230.955	135.123
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	1.955	2.935
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.955	2.935
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	3.966	2.079
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.966	2.079
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	24.108	95.172
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	24.101	95.165
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	7	7
- 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	698.655	663.933
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0



- în lei	111	97	0	0
- 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	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	465.903	328.966
- 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	51.286	49.062
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	181.162	135.601
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	75.707	28.171
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	105.455	107.430
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	304	150.304
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	304	150.304
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	450.000	450.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	112.422	110.245
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141		X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- 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	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				



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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Vizitiu Raul Adrian

Semnatura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Mihalache Florin

Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51664



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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

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

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



**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	275			X	275
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	7.911	2.660		X	10.571
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>8.186</b>	<b>2.660</b>		<b>X</b>	<b>10.846</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	189.086	92.000			281.086
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	4.795	31			4.826
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>193.881</b>	<b>92.031</b>			<b>285.912</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	<b>18</b>	<b>202.067</b>	<b>94.691</b>		<b>X</b>	<b>296.758</b>





## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	6.906	1.312		8.218
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>6.906</b>	<b>1.312</b>		<b>8.218</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	75.911	45.965		121.876
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.854	975		3.829
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>78.765</b>	<b>46.940</b>		<b>125.705</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>85.671</b>	<b>48.252</b>		<b>133.923</b>



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				



**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Vizitiu Raul Adrian

Semnătura \_\_\_\_\_



**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

Mihalache Florin

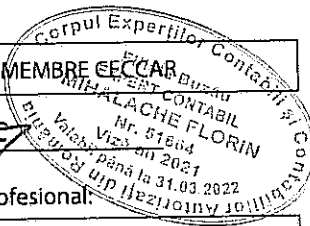
Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE **CECCAR**

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51664



**ATENȚIE!**

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați** – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

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

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



-202-

### 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



S.C. TERMO PREST PON S.R.L.

**PROPUNERE DE  
REPARTIZARE A PROFITULUI ANULUI 2021**

Profitul in suma de 5982 lei se propune a fi folosit pentru acoperirea pierderii contabile din exercitiile financiare trecute.

Destinatia	Lei (RON)
Profit anul 2021	5982 lei
Sold la data de 31.12.2021 rezultat reportat pierdere	144.237 lei
Pierdere neta de recuperat in exercitiile financiare viitoare	138.255,00 lei

Administrator,  
Adm. Vizitiu Raul Adrian





**R O M Ȃ N I A**  
**JUDEȚUL BUZĂU, ORAȘUL NEHOIU**  
**P R I M A R**

**Calea Mihai Viteazu nr. 43, Nehoiu 125100;**  
**Telefon: 0238/504.548; Fax: 0238.504.541**



**Nr.3458/15.03.2022.**

**REFERATUL DE APROBARE**  
**la proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe**  
**anul 2021 ale Termo Prest PON S.R.L.**

Prin H.C.L. nr. 61/12.09.2016 Consiliul Local al orașului Nehoiu a hotărât înființarea societății "Termo Prest PON" S.R.L., a aprobat Actul constitutiv, Organigrama și Statul de funcții, capitalul social subscris și vărsat, bugetul de venituri și cheltuieli și a numit administrator.

Prin H.C.L. nr. 2/2017 a fost numit un nou administrator unic al "Termo Prest PON" S.R.L.

Prin H.C.L. nr.104/2017 s-a aprobat darea în administrare a serviciului public de alimentare cu energie termică în Orașul Nehoiu către TERMO PREST PON S.R.L. Nehoiu.

Prin H.C.L. nr.12/28.02.2019 s-a aprobat darea în administrare a serviciului public de salubritate în Orașul Nehoiu către societatea Termo Prest PON S.R.L. Nehoiu.

Prin H.C.L. nr.70/09.10.2020 s-a aprobat raportul administratorului unic privind indicatorii financiari și s-a dispus numirea administratorului unic pentru un mandat de 4 ani și actualizarea Actului constitutiv al societății Termo Prest PON S.R.L..

Prin H.C.L. nr.103/24.12.2021 pentru adoptarea deciziei nr.3/2021 a asociatului unic al Termo Prest PON S.R.L. privind majorarea capitalului social și actualizarea Actului constitutiv al societății s-a dispus:

-majorarea cu aport în numerar în sumă de 150 000 lei a capitalului social al Termo Prest PON S.R.L. identificată prin Cod unic de înregistrare 36595635 din data de 04.10.2016, număr de ordine în registrul comerțului J10/970/2016 din data 04.10.2016 la care U.A.T.orașul Nehoiu deține 100% din capitalul social;

- capitalul social al Termo Prest PON S.R.L. identificată prin Cod unic de înregistrare 36595635 din data de 04.10.2016, număr de ordine în registrul comerțului J10/970/2016 din data 04.10.2016 la care U.A.T.orașul Nehoiu deține 100% din capitalul social, este fixat la suma de 600.000 lei aport în numerar, împărțit în 6000 părți sociale, fiecare în valoare de 100 lei, subscris și vărsat de Primăria orașului Nehoiu, în numele Orașului Nehoiu, ca asociat unic;



- art.8 din actul constitutiv al societății Termo Prest PON S.R.L. va avea următorul cuprins:”Capitalul social este fixat la suma de 600.000 lei aport în numerar, împărțit în 6000 părți sociale, fiecare în valoare de 100 lei, subscris și vărsat de Primăria orașului Nehoiu, în numele Orașului Nehoiu, ca asociat unic;

În conformitate cu prevederile art. 191, art. 194 lit. a), b), 195 alin.(1) și alin.(3), art.196<sup>1</sup>, art.197, art. 201 în Legea nr. 31/1990 – societăților republicată, cu modificările și completările ulterioare, prevederile Legii nr. 26/1990 privind registrul comerțului – Republicată, prevederile Actului Constitutiv al Societății cu Răspundere Limitată Termo Prest Pon, art.13 , art. 14, art.15,art.17, art. 20,art. 21, art. 22, prevederile OG 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, prevederile OUG nr. 109/2011 modificată, prevederile OMFP ordinul 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, prevederile art.129 alin.(2), lit.b), din Ordonanta de Urgenta nr.57 din 03 iulie 2019, apreciez ca fiind necesară adoptarea deciziei asociatului unic al Termo Prest PON S.R.L., cu privire la raportul de activitate privind exercițiul financiar, situația financiară anuală, repartizarea profitului, descărcarea de gestiune a administratorului unic, pentru exercițiul financiar pe anul 2021.

În acest sens Termo Prest PON S.R.L. a emis adresa nr.28/14.03.2022 înregistrată la U.A.T. oraș Nehoiu nr. 3376/14.03.2022.

În situația dată am inițiat proiectul de hotărâre și vă rog să dezbateți și să adoptați o hotărâre în sensul celor prezentate în acest proiect.



**PRIMAR,**

**Milea Ionuț**





**R O M Ȃ N I A**  
**JUDETUL BUZĂU, ORAȘUL NEHOIU**  
**P R I M A R**

**Calea Mihai Viteazu nr. 43, Nehoiu 125100;**  
**Telefon: 0238/504.548; Fax: 0238.504.541**



**Nr.3457/15.03.2022**

**RAPORTUL COMPARTIMENTULUI DE RESORT**  
**la proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare**  
**pe anul 2021 ale Termo Prest PON S.R.L.**

În conformitate cu prevederile art. 191, art. 194 lit. a), b), 195 alin.(1) și alin.(3), art.196<sup>1</sup>, art.197, art. 201 în Legea nr. 31/1990 – societăților republicată, cu modificările și completările ulterioare, prevederile Legii nr. 26/1990 privind registrul comerțului – Republicată, prevederile Actului Constitutiv al Societății cu Răspundere Limitată Termo Prest Pon, art.13 , art. 14, art.15,art.17, art. 20,art. 21, art. 22, prevederile OG 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, prevederile OUG nr. 109/2011 modificată, prevederile OMFP ordinul 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, prevederile art.129 alin.(2), lit.b), din Ordonanta de Urgenta nr.57 din 03 iulie 2019, urmare verficarilor efectuate asupra raportul de activitate privind exercițiul financiar, situația financiară anuală, repartizarea profitului, descărcarea de gestiune a administratorului unic, pentru exercițiul financiar pe anul 2021, am constatat ca acestea sunt intocmite potrivit normelor juridice aplicabile propunem aprobarea acestora precum și aprobarea repartizării profitului Termo Prest PON S.R.L. în exercițiul financiar 2021, în sumă netă de 5982 lei, conform anexei nr.3 parte integrantă din proiectul de hotărâre.

Profitul realizat in anul 2021 în sumă de 5982 lei va acoperii o parte din pierderea înregistrată în contul 1171 în sumă de 144237 lei. Pierderea contabilă de recuperat în anii următori este de 138255 lei.

Față de cele anterior prezentate, apreciem că sunt îndeplinite condițiile analizarii și supunerii la vot a prezentului proiect de hotarâre.

**Sef Serviciul Contabilitate,**

**Tomuța Georgeta**



**Inspector**

**Pescaru Elena Georgiana**

**Anexa nr.4 la Proiectul de H.C.L. nr.32/15.03.2022.**

**TERMO PREST PON S.R.L.**

sediul social în oraș Nehoiu, str. Aleea Merilor nr. 2-4  
cod unic de înregistrare 36595635 din data de 04.10.2016,  
număr de ordine în registrul comerțului J10/970/2016

---

**DECIZIA asociatului unic al  
TERMO PREST PON S.R.L. nr.1 din data .....03.2022**

Orașul Nehoiu cu sediul în oraș Calea Mihai Viteazu nr. 43, Nehoiu 125100; telefon:0238/504.548, fax:0238.504.541, cod fiscal 4055807 în calitate de asociat unic, deținând 100% din capitalul social al Termo Prest PON S.R.L. identificată prin Cod unic de înregistrare 36595635 din data de 04.10.2016, număr de ordine în registrul comerțului J10/970/2016 din data 04.10.2016, având în vedere:

- prevederile art.191, art. 194 lit. a), b), art.195 alin.(1) și alin.(3), art.196<sup>1</sup>, art.197, art.201 în Legea nr.31/1990 – societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile Legii nr.26/1990 privind registrul comerțului – Republicată,
- ordinul 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- ordinul 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile H.C.L. nr.61/12.09.2016, H.C.L. nr.2/2017, H.C.L. nr. 01/01.01.2018, H.C.L. nr.70/09.10.2020 . H.C.L. nr.103/24.12.2021 anexa nr.1 Actul Constitutiv al Termo Prest PON SRL, art.13 , art.14, art.15, art.17, art.20 , art.21, art.22;
- prevederile O.G.nr.26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară,
- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,
- prevederile art.129 alin.(2), lit.b), din Ordonanta de Urgenta nr.57 din 03 iulie 2019,
- art.13, art.14, art.15, art.17, art.20 ,art.21, art.22 din Actul Constitutiv al Societății cu Răspundere Limitată Termo Prest Pon,



-prevederile art.129 alin.(2), lit.b), din Ordonanta de Urgenta nr.57 din 03 iulie 2019,

**DECIDE :**

**Art.1.**Se aprobă raportul administratorului unic al Termo Prest PON S.R.L. privind exercițiul financiar pe anul 2021.

**Art.2.**Se aprobă situațiile financiare pe anul 2021 ale Termo Prest PON S.R.L., formate din: bilanț, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere, balanța de verificare sintetică.

**Art.3.**Se aprobă repartizarea profitului Termo Prest PON S.R.L. în exercițiul financiar 2021, în sumă netă de 5982 lei, conform anexei nr.3 parte integrantă din prezenta hotărâre. Profitul realizat în anul 2021 în sumă de 5982 lei va acoperi o parte din pierderea înregistrată în contul 1171 în sumă de 144237 lei . Pierdere contabilă de recuperat în anii următori este de 138255 lei.

**Art.4.**Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorului unic al Termo Prest PON SRL pentru exercitiul financiar pe anul 2021.

**Art.5.** Se împuternicește administratorul unic al societății Termo Prest PON S.R.L. domnul Vizitiu Raul-Adrian cetățean român, născut la data de 29.01.1979, în localitatea Nehoiu, județul Buzău, domiciliat în localitatea Nehoiu, str. Valea Nehoiului, județul Buzău, cu CNP [REDACTED], posesor al C.I. seria [REDACTED] nr. [REDACTED], eliberată la data de 03.02.2010 de SPCLEP Nehoiu, să semneze în numele și pentru Consiliul Local al Orașului Nehoiu decizia nr.1/2022 a asociatului unic al Termo Prest PON S.R.L., să depună această decizie oriunde va fi nevoie și să facă toate demersurile necesare ducerii la îndeplinire a acesteia. ;

**ASOCIAT UNIC**

**Orașul Nehoiu**

**prin Administrator Unic**

**Vizitiu Raul- Adrian**

