

Bifaiți numele
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

 An Semestru

Anul

2021

Suma de control

200

Entitatea SC PREST SERV GRADISTEA SRL

Adresa

Județ _____ Sector _____ Localitate GRADISTEA

Valcea _____

Strada _____ Nr. 19 _____ Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon _____

PRINCIPALA _____

Număr din registrul comerțului 138/649/2006

Cod unic de înregistrare 1 8 9 1 7 3 8 4

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevezute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFPP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	8.041
Capital subscris	200
Profit/ pierdere	8.963

ADMINISTRATOR

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BREBENEL ELENA

Numele și prenumele

BREBENEL ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Semnătura _____

SEMINATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

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

Entitatea a optat voluntar pentru audierea 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 _____

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	
		rd.		2020	2021
		A	B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)					
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderante efectiv desfășurate	01	01	163.192	202.707	
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderante efectiv desfășurate	02	01a (301)	0	0	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	0	0	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	163.192	202.707	
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	0	0	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)					
Sold C	07	07	0	0	
Sold D	08	08	0	0	
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	0	0	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0	
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	152	0	
-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	163.344	202.707	
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	252	441	
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	174	642	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	0	0	
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	0	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	118.770	143.992	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	42.115	44.742	
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	41.191	43.758	
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	924	984	
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	0	0	

BILANT PRESCURTAT

F10 - pag. 1

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A			
A. ACTIVE IMOBILIZATE		B	
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	0
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	0
B. ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091 - 391 - 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	6.018
II.CREANŢE			
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0
IV. CASA ȘI CONTURILE BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.317
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	9.336
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct. 161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	10.258
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-922
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-922
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct. 161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)			
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	19	17	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	20	18	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	21	19	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	22	20	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	23	21	0
	24	22	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29		
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	200	200
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.878	3.878
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	5.582	5.000
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	582	8.963
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	48	46	-922	8.041
(rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)				
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-922	8.041

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)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 imobiliare proprietate privată a statului și a dispunțiilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

BREBENEL ELENA



INTOCMIT,

Numele și prenumele

BREBENEL ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	163.344	202.707
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	162.762	192.017
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	582	10.690
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	1.727
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	582	8.963
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

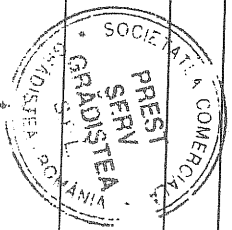
La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii” analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BREBENEL ELENA



Semnătura

Numele si prenumele

BREBENEL ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2	3
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	1	8.963
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante					
A		B	Total, din care: 1=2+3	Pentru activitatea curenta 2	Pentru activitatea de investitii 3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	116	116	0
-furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	116	116	0
- peste 30 de zile	06	06	116	116	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contributia pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariati					
A		B	31.12.2020	31.12.2021	
Numar mediu de salariati	20	19	1	2	2
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2	2	1
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					
A		B	Nr. rd.	Sume (lei)	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21	1	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		0
Redevența minieră plătită la bugetul de stat		24	23		0

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

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
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	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
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	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	0	0
- 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 neafiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit				
(din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	0	0
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	0	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- altele creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- Creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncașate 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	0	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	0	0	0
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participație (ct.453+456+4582)	84	72	0	0	0
- alte creanțe în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	0	0	0
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' ,rezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77	0	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.373	6.792	
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.373	6.792	
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	944	944	
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	944	944	
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0	
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0	
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0	
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	9.458	6.088	
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0	

- în lei	111	97	0	0	0
- în valută	112	98	0	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0	0
- în lei	114	100	0	0	0
- în valută	115	101	0	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0	0
- în valută	119	105	0	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0	0
- valoarea obligațiilor primite de entitate	122	107a (321)	0	0	0
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	411	412	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente și avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0	0
- 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)	0	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.292	1.402	0
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	3.758	1.277	0
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.028	812	0
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	730	465	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	2.997	2.997	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0	0

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0	0
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0	0
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0	0
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0	0
- cu capital integral de stat	165	146	0	0	0
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0	0
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0	0
- deținut de regii autonome	168	149	0	0	0
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0	0
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0	0
- deținut de alte entități	171	152	0	0	0
		Nr. rd.	Sume (lei)		
			2020	2021	
A					
VI. 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:					
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0	0
- către instituții publice locale;	174	155	0	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0	0
		Nr. rd.	Sume (lei)		
			2020	2021	
A					
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:					
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0	0
- către instituții publice locale	183	164	0	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0	0
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul raportat					
		Nr. rd.	Sume (lei)		
			2020	2021	
A					
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul raportat					
	185	165a (312)	0	0	0

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8/		186 (165b (315))	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		187	166	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		188	167	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		189	168	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		190	169	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole		191	170	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		192	170a (322)	0
- inundații		193	170b (323)	0
- secetă		194	170c (324)	0
- alunecări de teren		195	170d (325)	0

F30 - pag.9

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

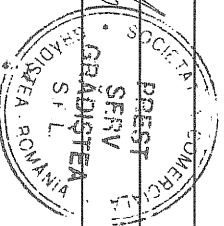
Numele și prenumele

BREBENEL ELENA

Numele și prenumele

BREBENEL ELENA

Semnatura _____



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional: _____

Formular
VALIDAT

4*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajatori) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri înțepînători 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.

5*) 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.

6*) 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 statisticele 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.

7*) 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.

8*) 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.

9*) 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.

10*) Veniturile obținute din activități 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.

11*) Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

12*) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...'

- 1) Se vor include chiriiile 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 chiriiile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate ne rezidente (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 ne rezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise 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 înlocuirea 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 Capitalul social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise 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.

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
- active necorporale de explorare - evaluare a resurselor minerale	02	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	03	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	0	0	0	X	0
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	0	0	0	X	0
Construcții	07	0	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	08	0	0	0	0	0
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	0	0	0	0	0
Investiții imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	0	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	17	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	0	0	0	0	0

SITUAȚIA AJUSTĂRIILOR PENTRU DEPREȚIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd.	Nr.	Sold initial			Ajustari		Sold final (col. 13=10+11-12)
	OWF nr.85/ 2022	rd.	10	11	12	13		
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de dezvoltare	32	32	0	0	0	0	0	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)	0	0	0	0	0	
Alte imobilizari	34	33	0	0	0	0	0	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34	0	0	0	0	0	
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35	0	0	0	0	0	
. mobilizari corporale								
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36	0	0	0	0	0	
Construcții	38	37	0	0	0	0	0	
Instalații tehnice și mașini	39	38	0	0	0	0	0	
Alte instalații, utilaje și mobilier	40	39	0	0	0	0	0	
Investiții imobiliare	41	40	0	0	0	0	0	
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	42	41	0	0	0	0	0	
Active biologice productive	43	42	0	0	0	0	0	
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43	0	0	0	0	0	
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44	0	0	0	0	0	
Avansuri acordate pentru .nobilizări corporale	46	44a (302)	0	0	0	0	0	
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	0	0	0	0	0	
III.Imobilizari financiare	48	46	0	0	0	0	0	
AJUSTARI PENTRU DEPREȚIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	0	0	0	0	0	

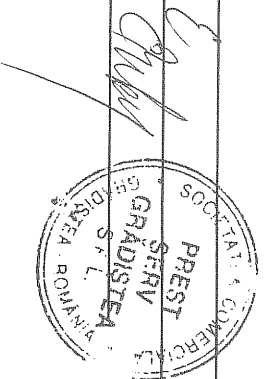
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BREBENEL ELENA

Semnătura _____



Numele si prenumele

BREBENEL ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional: _____

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "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, fisierul 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 albi-negru. Izbiliu".

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;
- entitățile care depun raportări contabile anuale:
- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMF 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 OMF nr. 2.844/2016,
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității: depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
 - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMF 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 OMF nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 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 acționar/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționar/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționar/ 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 mici

1011 SC(+)/P10S;R31

OK

(ultimul rand sau nr.ct. rand.necompletat)

1		
Nr.ct.	Cont	Suma
1		

-

+

Salta

BALANTA DE VERIFICAT
la data 31/12/2021

CONSOLIDATA

Pag. 1

Cont	Denumire cont	Solduri inceput an		Sume precedente		Rulaje luna curenta		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012	Capital subscris varsat		200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00		200,00
1068	Alte rezerve		3877,78	0,00	3.877,78	0,00	0,00	0,00	3.877,78		3.877,78
1171.2	Rez.rep.pierdere	5581,83		5.581,83	581,86	0,00	0,00	5.581,83	581,86	4.999,97	1171,2
1171.3	Rez.rep.profit 2020			581,86	581,86	0,00	0,00	581,86	581,86		1171,3
117		5.581,83		6.163,69	1.163,72			6.163,69	1.163,72	4.999,97	
121	Profit si pierdere	581,86		182.057,45	191.031,12	11.687,03	11.676,36	193.744,48	202.707,48		8.963,00
			5.581,83		188.221,14		11.687,03		199.908,17	4.999,97	
Total clasa 1			4.659,64		196.272,62		11.676,36		207.948,98		13.040,78
303	Mater.de nat.ob.de			305,00	305,00	0,00	0,00	305,00	305,00		303
371.2	Marfuri Bar Loto	6770,86		164.823,77	154.607,62	9.887,63	11.927,25	174.711,40	166.534,87	8.176,53	371,2
371.3	Marfuri -PISCINA			38.605,10	38.605,10	0,00	0,00	38.605,10	38.605,10		371,3
371		6.770,86		203.428,87	193.212,72	9.887,63	11.927,25	213.316,50	205.139,97	8.176,53	
378.2	Diferente de pret mf	1849,12		41.025,07	43.735,41	2.928,15	2.375,60	43.953,22	46.111,01		2.157,79
378.3	Dif.de pret la mf.			15.387,61	15.387,61	0,00	0,00	15.387,61	15.387,61		378,3
378		1.849,12		56.412,68	59.123,02	2.928,15	2.375,60	59.340,83	61.498,62		2.157,79
381	Ambalaje	1096,38		1.096,38	0,00	0,00	0,00	1.096,38	0,00	1.096,38	381
			7.867,24		261.242,93		12.815,78		274.058,71	9.272,91	
Total clasa 3			1.849,12		252.640,74		14.302,85		266.943,59		2.157,79
401	Furnizori	411,29		115.034,35	116.552,50	8.996,25	7.889,85	124.030,60	124.442,35		411,75
401.3	Furnizori -PISCINA			23.217,29	23.217,49	0,00	0,00	23.217,29	23.217,49		0,20
401		411,29		138.251,64	139.769,99	8.996,25	7.889,85	147.247,89	147.659,84		411,95
421	Personal-salarii datorate	2292,00		42.159,00	43.730,00	2.490,00	2.321,00	44.649,00	46.051,00		1.402,00
428GAR	Garantii materiale	800,00		0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00		800,00
4315	Contrib.indiv.la asig	2224,00		12.006,00	12.587,00	581,00	580,00	12.587,00	13.167,00		580,00
4316	Contrib.indiv.la asig	804,00		4.716,00	4.948,00	232,00	232,00	4.948,00	5.180,00		232,00
431		3.028,00		16.722,00	17.535,00	813,00	812,00	17.535,00	18.347,00		812,00
436	Contrib.asiguratorie	308,00		1.170,00	1.240,00	70,00	52,00	1.240,00	1.292,00		52,00
441	Impozitul pe profit/venit			1.426,00	1.729,00	0,00	-2,00	1.426,00	1.727,00		301,00
4427	TVA colectata			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4427
444	Impoz.pe venit.de nat	422,00		1.765,00	1.877,00	112,00	112,00	1.877,00	1.989,00		112,00
446.1	Impozitul pe cladiri			653,00	653,00	0,00	0,00	653,00	653,00		446,1
4481	Alte dat.fata de bug			105,00	105,00	0,00	0,00	105,00	105,00		4481

BALANTA DE VERIFICAT
la data 31/12/2021

CONSOLIDATA

Pag. 2

Cont	Denumire cont	Solduri inceput an		Sume precedente		Rulaje luna curenta		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
455	Sume datorate asociatilor		878,96	0,00	878,96	0,00	0,00	0,00	878,96		878,96
4551	Asociati-conturi curente		2117,78	0,00	2117,78	0,00	0,00	0,00	2117,78		2117,78
455			2.996,74		2.996,74				2.996,74		2.996,74
473	Decont.din op. in curs de	0,96		0,96	0,96	76,89	0,00	77,85	0,96	76,89	473
		0,96		202.252,60		12.558,14		214.810,74		76,89	
Total clasa 4			10.258,03		210.436,69		11.184,85		221.621,54		6.887,69
5121	RFB Conturi in lei la	927,08		927,08	0,00	0,00	0,00	927,08	0,00	927,08	5121
5121.3	Cont curent Trezorerie	16,93		16,93	0,00	0,00	0,00	16,93	0,00	16,93	5121.3
512		944,01		944,01				944,01		944,01	
5311	Casa in lei	2372,75		193.403,87	186.714,50	11.676,36	11.573,25	205.080,23	198.287,75	6.792,48	5311
		3.316,76		194.347,88	186.714,50	11.676,36	11.573,25	206.024,24	198.287,75	7.736,49	
Total clasa 5					186.714,50		11.573,25		198.287,75		
6028	Chelt.priv.alte mat cons			424,86	424,86	16,00	16,00	440,86	440,86		6028
603	Chelt.priv.mat.ob.inv			305,00	305,00	0,00	0,00	305,00	305,00		603
604	Chelt.priv.mat.nestocate			25,00	25,00	312,13	312,13	337,13	337,13		604
607.2	Chelt.priv.mf.Bar Loto			114.033,61	114.033,61	8.922,21	8.922,21	122.955,82	122.955,82		607.2
607.3	Chelt.priv.mf. -PISCINA			21.035,89	21.035,89	0,00	0,00	21.035,89	21.035,89		607.3
607				135.069,50	135.069,50	8.922,21	8.922,21	143.991,71	143.991,71		
611	Chelt.cu intret.si			300,00	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00		611
628	Alte chelt.cu serv.exec			1.076,09	1.076,09	65,69	65,69	1.141,78	1.141,78		628
635	Chelt.cu alte imp.,taxe			653,00	653,00	0,00	0,00	653,00	653,00		635
641	Chelt.cu salariile			41.438,00	41.438,00	2.321,00	2.321,00	43.759,00	43.759,00		641
646	Chelt.cu			932,00	932,00	52,00	52,00	984,00	984,00		646
6581	Despagubiri, amenzi si			105,00	105,00	0,00	0,00	105,00	105,00		6581
691	Chelt.cu impozit pe			1.729,00	1.729,00	-2,00	-2,00	1.727,00	1.727,00		691
				182.057,45	182.057,45	11.687,03	11.687,03	193.744,48	193.744,48		
Total clasa 6					182.057,45		11.687,03		193.744,48		
707.2	Venituri din vanz. marf.			154.607,62	154.607,62	11.676,36	11.676,36	166.283,98	166.283,98		707.2
707.3	Venituri din vanz. mf			36.423,50	36.423,50	0,00	0,00	36.423,50	36.423,50		707.3
707				191.031,12	191.031,12	11.676,36	11.676,36	202.707,48	202.707,48		

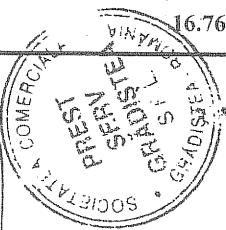
BALANTA DE VERIFICAI
la data 31/12/2021

CONSOLIDATA

Pag. 3

Cont	Denumire cont	Solduri inceput an		Sume precedente		Rulaje luna curenta		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
				191.031,12		11.676,36		202.707,48			
Total clasa 7					191.031,12		11.676,36		202.707,48		
Total		16.766,79		1.219.153,12		72.100,70		1.291.253,82		22.086,26	
balanta		16.766,79		1.219.153,12		72.100,70		1.291.253,82		22.086,26	

Administrator,
BREBENEL ELENA

Contabil sef,
PRESCURE IONELA LOREDANA



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

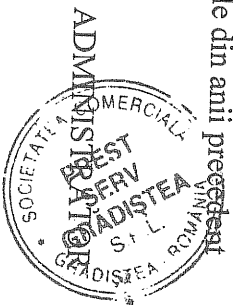
La data de 31.12.2021

Din analiza evolutiei activitatii pe anul 2021 si a situatiei unitatii la incheierea exercitiului financiar a rezultat ca societatea comerciala SC PREST SERV SRL cu sediul in GRADISTEA avand codul fiscal 18917384 , immatriculata la Registrul Comertului sub nr.J38/649/2006 , cod CAEN 2599 , a desfasurat activitate in anul 2021 realizand urmatoorii indicatori :

- Venituri totale	202.707
- Cheltuieli totale	192.017
Profit brut	10.690
- Impozit pe profit	1.727
- Profit net	8.963

Profitul net in suma de 8963 lei s-a propus sa fie repartizat pentru urmatoarele destinatii :

- Alte rezerve	3963.03
- Acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	4999.97

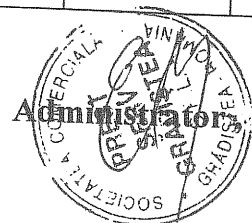


UNITATEA PREST SERV SRL

Nota explicativa 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE 31.12.2021

Elemente de immobilizari	Nr. Rd	VALORI BRUTE				DEPRECIERI (amortizari +provizioane pentru deprecieri)			
		Sold la 01 Ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie
Imobilizari necorporale									
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de cercetare	1								
Alte immobilizari	2								
Imobilizari necorporale in curs	3								
TOTAL(rd1+rd2+rd3)	4								
Imobilizari corporale	5								
Terenuri									
Constructii	6								
Instalatii tehnice si masini	7								
Alte instalatii utilaje si mobilier									
Imobilizari corporale in curs	9								
TOTAL(rd 5+6+7+8+9)	10								
Imobilizari financiare	11								



UNITATEA SC PREST SERV SRL

Nota explicativa 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 01 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	-	-	-
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	-	-	-	-
Provizioane pentru deprecierea creantelor	-	-	-	-
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	-	-	-	-
TOTAL PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE	-	-	-	-



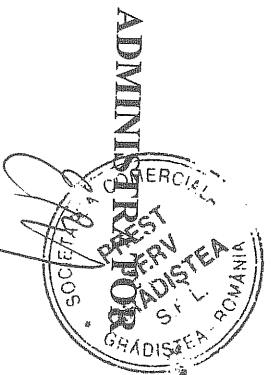
ADMINISTRATOR

UNITATEA SC PREST SERV SRL

Nota explicativa 3

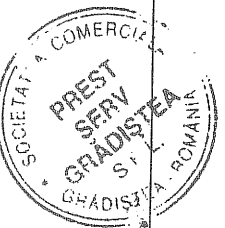
Repartizarea profitului

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	8963
Alte rezerve	3963.03
Rez.rep.pierdere contabila din anii precedenti	4999.97
Dividende de plata	-
Profit nerepartizat	8963



Analiza rezultatului din exploatare

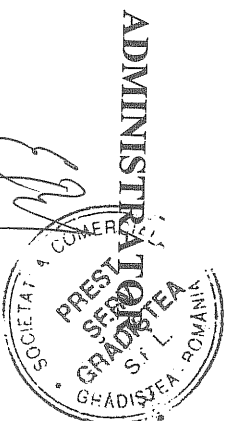
Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	163192	202707
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	162762	192017
3.Cheltuielile activitatii de baza	162762	192017
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5.Cheltuieli indirect de productie	-	-
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	430	10690
7.Cheltuieli de desfacere	-	-
8.Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.Alte venituri din exploatare	152	
10.Rezultat din exploatare	582	10690



ADMINISTRATOR

A. SITUATIA CREANTELOR

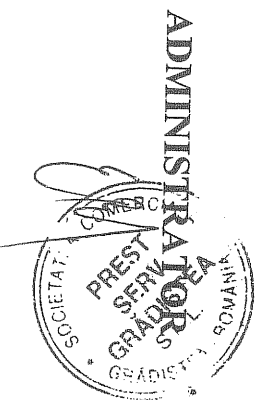
CREANTE	NR. RAND	Sold la sfarsitul anului (col 2+ col 3)	Termen de lichidare a activului	
			Sub un an	Peste un an
A				
.CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (cont 207)	B	1	2	3
- Furnizori debitori pentru prestari servicii	1	0	0	-
- Clienti	2	-	-	-
- creante de personal si asigurari sociale	3	-	-	-
- impoziti pe profit	4	-	-	-
taxa pe valoare adaugata	5	-	-	-
- alte creante cu statul si institutiile publice	6	-	-	-
- decontari cu operatii in curs de lamurire	7	-	-	-
- creditori diversi	8	77	77	-
9	9	-	-	-
I. C. EANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE	10	-	-	-
TOTAL	10	-	-	-
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR				
11	11	-	-	-
V. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS				
12	12	-	-	-
TOTAL CREANTE (rd.1+rd.10 +rd.11 +rd.12)	13	77	77	-



Nota 5

B. SITUATIA DATORIILOR

DATORII (solduri creditoare ale conturilor)	Nr.ran d	Sold la sfarsitul anului	Termen de exigibilitate			
			Sub un an	1-5 ani	Peste 5	
A.	B	1	2	3	4	
1.DATORII FINANCIARE – TOTAL din	1	0	-	-	-	-
care :						
-Credite bancare pe termen lung si mediu	2	-	-	-	-	-
-Credite bancare pe termen scurt	3	-	-	-	-	-
-dobanzi aferente creditelor bancare	4	-	-	-	-	-
-alte imprumuturi si datorii financiare	5	-	-	-	-	-
ALTE DATORII – TOTAL din care :	6	6888	6888	-	-	-
- Furnizori – total	7	412	412	-	-	-
- Personal salarii datorate	8	1402	1402	-	-	-
- Garantii materiale	9	800	800	-	-	-
- Contrib. soc. Asig. sociale	10	812	812	-	-	-
- Contributia asiguratorie pt. munca	11	52	52	-	-	-
- Impozit pe profit / venit	12	301	301	-	-	-
- Sume datorate asociatilor	12	2997	2997	-	-	-
- Impoz.pe venit. de nat. salarii	13	112	112	-	-	-
3. Venituri inregistrate in avans	14	-	-	-	-	-
TOTAL DATORII	15	6888	6888	-	-	-
(rd. 1 +rd. 6 + rd.15)						



Nota 6
Principii, politici și metode contabile

SC PREST SERV GRADISTEA SRL a adoptat principiile contabile prezentate în anexa nr. 1 la prezenta raportare financiară în conformitate cu prevederile OMF nr. 85/2022, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare anuale asigură furnizarea de informații relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor.

La întocmirea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere, s-a avut în vedere respectarea prevederilor din reglementările contabile.

Stocurile materiale sunt evaluate la costul de achiziție: 7115

Creanțele și datoriile sunt prezentate în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare.

Nota 7
Participații și surse de finanțare

Conform situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2021 SC PREST SERV are un capital social subscris în suma de 200 lei și un capital versat de 200 lei, numărul părților sociale fiind de 20 cu o valoare nominală de 10,00 lei fiecare.

Nota 8
Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere

La 31.12.2021 SC PREST SERV GRADISTEA SRL avea un număr mediu de 1 salariați, cu contract de muncă. Cheltuielile cu salariile și asigurările sociale, aferente anului 2021, se prezintă astfel:

- cheltuieli privind salariile 43759 lei
- cheltuieli privind asigurările sociale lei
- (asig. soc. de stat și asig. de sanătate)
- cheltuieli privind contribuțiile la fondul de somaj lei

În cursul anului 2021 societatea a acordat/ nu a acordat credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercitiului:

- 5 -

Exemple de calcul si analiza a principalilor
indicatori economico-financiari

1) Indicatori de lichiditate:

-Indicatorul lichiditatii curente: (indicatorul capitalului circulant)	Active curente	=	14928	=	2,45
	Datorii curente		6088		
-Indicatorul lichiditatii imediate: (indicatorul test acid)	Active curente-Stocuri	=	7813	=	1,28
	Datorii curente		6088		

2) Indicatori de risc:

-Indicatorul gradului de indatorare: - capital imprumutat=credite peste 1 an	Capital imprumutat x 100	=	0,00	=	0,00
	Capital propriu		8041		

3) Indicatori de activitate:

-Viteza de rotatie a activelor imobilizate:	Cifra de afaceri	=	202707	=	*****,**
	Active imobilizate				
-Viteza de rotatie a activelor totale:	Cifra de afaceri	=	202707	=	13,58
	Toal active		14928		

4) Indicatori de profitabilitate:

-Rentabilitatea capitalului angajat:	Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit	=	10689	=	0,72
	Capital angajat		14928		
-capital angajat=capital propriu+datorii pe termen lung sau active totale minus datorii curente					

Nota 10

ALTE INFORMATII

SC PREST SERV GRADISTEA SRL s-a infiintat conform Legii 31 /1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J38 / 649 / 2006 , avand codul unic de inregistrare 18917384.

In cursul anului , societatea a realizat o cifra de afaceri in suma de 202.707 lei si un profit de 8963.

Impozitul pe profit calculat si inregistrat de societate a fost in suma de 1.727 lei , din carea fost achitata suma de 1426 lei, ramanand de plata 301 lei.

