

Proiect de Hotarare nr.17/17.03.2022

ROMÂNIA JUDEȚUL BUZĂU CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI CISLĂU

HOTARARE

Prvind aprobarea Raportului Administratorului , Raportul Auditorului Independent , Bilantul Contabil, Contul de profit si pierderi , Situatiile financiare , ale Societatii SALUBRITATE ECOLOGICA CISLAU S.R.L. pentru perioada 01.01.2021-31.12.2021

Consiliul Local al comunei CISLĂU

Având in vedere,

- Adresa nr. 1526/16.03.2022 a Societatii S.C. SALUBRITATE ECOLOGICA CISLAU S.R.L.
- raportul compartimentului de contabilitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului comunei Cislău înregistrat sub nr. 1575/17.03.2022 ;
- referatul de aprobare a primarului comunei Cislau în calitatea sa inițiator, înregistrată sub nr.1574/17.03.2022 ;
 - raportul comisiei de specialitate a consiliului local Cislău înregistrat sub nr./..... ;
 - raportul administratorului asupra activitatii desfasurate in perioada 01.01.2021-31.12.2021
- în conformitate cu prevederile art.1 lit.b), art.4 alin.(1) lit.a), art.5 și art.6 alin.(1) din Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- în conformitate cu prevederile art.18 alin.(1), alin.(2),alin.(3) și alin.(4), art.19, art.20 lit.a), art.21 și art.22 din Hotărârea Guvernului nr.364/1999 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea contractelor de administrare a companiilor/societăților naționale, a societăților comerciale, la care statul sau o autoritate a administrației publice locale este acționar majoritar, precum și a regiilor autonome, cu modificările și completările ulterioare;

- în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- Având în vedere prevederile Legii Societăților comerciale nr. 31/1990

- în conformitate cu prevederile art. 129 alin (2) lit a) , alin (3) lit. b) și lit. c) , art 196 alin (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ

-

Hotărăște:

Art. 1 Se ia act de Raportul Administratorului asupra activității desfășurate în perioada 01.01.2021-31.12.2021, și de Raportul auditorului independent

Art.2 Se aproba Bilantul Societății SALUBRITATE ECOLOGICA CISLAU S.R.L., la data de 31.12.2021.

Art 3. Profitul net realizat în suma de 89.192 lei va fi distribuit în totalitate pentru acordarea dividendelor asociatului unic conform legislației în vigoare , conform Notei nr. 3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre

Art.4 Orice prevederi contrare prevederilor prezentei hotărâri își încetează aplicabilitatea.

Art.5 Pt Primarul U.A.T. comuna Cislău, Viceprimarul Marin Ioan prin intermediul aparatului de specialitate și societatea SALUBRITATE ECOLOGICA CISLAU S.R.L., vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.6 Prezenta hotărâre se comunică persoanelor , instituțiile și autorităților interesate

INITIATOR
Pt PRIMAR
VICEPRIMAR



AVIZEAZA
Secretar general
Ing. Marincean Simion

A blue ink signature, likely belonging to Ing. Marincean Simion, is written below the name.

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI CISLĂU

Nr.1574/17.03.2022

REFERAT DE APROBARE

**Prvind aprobarea Raportului Administratorului , Raportul
Auditorului Independent , Bilantul Contabil, Contul de profit si
pierderi , Situatii financiare , ale Societatii SALUBRITATE
ECOLOGICA CISLAU S.R.L. pentru perioada 01.01.2021-31.12.2021**

- Consiliul local exercită următoarele categorii de atribuții: a) atribuții privind organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor și serviciilor publice de interes local și ale societăților comerciale și regiilor autonome de interes local;

- În exercitarea atribuțiilor prevăzute la art.129 alin (1) si alin (2)lit a), art 196 alin (1)din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ

✓ aprobă, în condițiile legii, la propunerea primarului, înființarea, organizarea și statul de funcții ale aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor și serviciilor publice de interes local, precum și reorganizarea și statul de funcții ale regiilor autonome de interes local;

✓ exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

- În exercitarea atribuțiilor ce îi revin consiliul local adoptă hotărâri, cu votul majorității membrilor prezenți, în afară de cazurile în care legea sau regulamentul de organizare și funcționare a consiliului cere o altă majoritate;

- Pentru îndeplinirea atribuțiilor ce le revin: consiliul local adoptă hotărâri.

Având în vedere cele mai sus consideram că este necesară aprobarea proiectului de hotărâre așa cum a fost inițiat

PT. PRIMAR
VICEPRIMAR
MARIN IOAN



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI CISLĂU

Nr.1575/17.03.2022

RAPORT

**Prvind aprobarea Raportului Administratorului , Raportul
Auditorului Independent , Bilantul Contabil, Contul de profit si
pierderi , Situatiile financiare , ale Societatii SALUBRITATE
ECOLOGICA CISLAU S.R.L. pentru perioada 01.01.2021-31.12.2021**

Avand in vedere prevederile Legii Societatii Comerciale nr. 31/1990
potrivit careia Situatiile Financiare anuale sant supuse spre aprobare
Adunarii Generale ale Asociatilor, prevederile legii contabilitatii nr
82/1991cu modificarile si completarile ulterioare

- Consiliul local exercită următoarele categorii de atribuții: a)
atribuții privind organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al
primarului, ale instituțiilor și serviciilor publice de interes local și ale
societăților comerciale și regiilor autonome de interes local;

- În exercitarea atribuțiilor prevăzute la art.129 alin (1) si alin (2)lit
a), art 196 alin (1)din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 57/2019
privind Codul Administrativ

✓ aprobă, în condițiile legii, la propunerea primarului, înființarea,
organizarea și statul de funcții ale aparatului de specialitate al
primarului, ale instituțiilor și serviciilor publice de interes local, precum
și reorganizarea și statul de funcții ale regiilor autonome de interes local;

✓ exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate
drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la
societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

- În exercitarea atribuțiilor ce îi revin consiliul local adoptă
hotărâri, cu votul majorității membrilor prezenți, în afară de cazurile în
care legea sau regulamentul de organizare și funcționare a consiliului
cere o altă majoritate;

- Pentru îndeplinirea atribuțiilor ce le revin: consiliul local adoptă
hotărâri.

Având în vedere cele mai sus consideram că este necesară aprobarea
proiectului de hotărâre asa cum a fost initiat

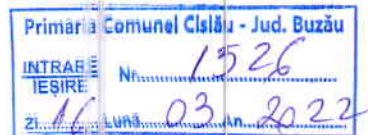
Pt. SEF BIROU CONTABILITATE

Inspector

Tailup Ana Maria Tatiana



S.C. SALUBRITATE ECOLOGICA CISLAU S.R.L.
Localitatea CISLAU, TARLAUA NR 136
Judetul : BUZAU
CUI: 37777066
Nr. inreg. la Registrul Comertului : J10/776/2017
Nr. 38.1.16.03.2022



CATRE,
PRIMARIA COMUNEI CISLAU

Avand in vedere prevederile Legii Societatilor Comerciale , nr. 31/1990, potrivit careia, Situatiile Financiare Anuale sunt supuse aprobarii Adunarii Generale a Asociatilor, va transmitem, in vederea aprobarii, Situatiile Financiare Anuale , pentru anul 2021, care cuprind: Bilantul contabil, Contul de Profit si Pierdere , Date Informative si Situatiia Activelor Imobilizate. Acestea sunt insotite de : anexele nr. 1-10 la Situatiile Financiare, situatia fluxurilor de numerar , situatia modificarilor capitalului propria , declaratia pe propria raspundere a administratorului, raportul administratorului si raportul de audit.

Administrator,
Bacur Alexandru



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: S.C. SALUBRITATE ECOLOGICA CISLAU SRL

Judetul: 10--BUZAU

Adresa: CISLAU STR. TARLAUA 136 JUD. BUZAU

Numar din registrul comertului: J10/776/2017

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3811 Colectarea de°eurilor nepericuloase

Cod de identificare fiscala: 37777066

Subsemnatul, BUCUR ALEXANDRU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea sfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

BUCUR ALEXANDRU



S.C. SALUBRITATE ECOLOGICA CISLAU S.R.L.
 Localitatea CISLAU, TARLAUA NR 136
 Judetul : BUZAU
 CUI: 3777066
 Nr. inreg. la Registrul Comertului : J10/776/2017

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
 asupra activitatii desfasurate in perioada 01.01.2021-31.12.2021

Administratorul societatii Salubritate Ecologica Cislau S.R.L. , numit de Adunarea Generala a Actionarilor, a elaborat , pentru exercitiul financiar 2021 , prezentul raport cu privire la bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de numerar si notele explicative cuprinse in situatiile financiare . Aceste situatii financiare sunt prezentate impreuna cu Raportul de audit si prezentul Raport al Administratorilor si au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 .

1. Bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2021 a fost supus aprobarii asociatului unic in luna martie 2021.
2. Conducerea executiva a societatii a tinut permanent legatura cu Consiliul Local al Primariei Cislau si cu Primaria Cislau , conlucrand la solutionarea problemelor care s-au ivit pe parcursul anului 2021.
3. Cu privire la indicatorii economico-finaciari aferenti anului 2021 , prezentam urmatoare situatie:

nr. crt	Indicatori	Program 2021 -lei-	Realizat 2021 -lei-	% din BVC
1.	Venituri totale, din care:	1.610.000	1.801.062	111.87%
	- din exploatare	1.609.990	1.801.044	111.87%
	- financiare	10	18	
2.	Cheltuieli totale , din care:	1.500.000	1.695.152	113.01%
	- cheltuieli cu bunuri si servicii	964.000	1.103.135	114.43%
	- cheltuieli cu personalul	524.000	567.348	108.27%
	- cheltuieli cu impozite si taxe	8.500	15.842	186.37%
	- alte cheltuieli de exploatare	3.500	8.827	252.20%
3.	Profitul brut	110.000	105.910	96.28%
4.	Impozit pe profit	22.000	16.718	75.99%
5.	Profit net	88.000	89.192	101.35%

Veniturile perioadei au fost cu 11.87% mai mari decat cele prognozate ca urmare a colectarii unei cantitati mai mari de deseuri menajere decat cea prognozata.
 Cheltuielile perioadei sunt cu 13.01% mai mari decat cele prognozate , insa cresterea veniturile a acoperit valoarea acestora.

S.C. Salubritate Ecologica Cislau S.R.L. a achizitionat in anul 2020 o centrala termica in valoare de 6.542 lei , care a fost pusa in functiune la sediul societatii.

Activele imobilizate cu care societatea isi desfasoara activitatea apartin asociatului unic , U.A.T. comuna Cislau si au fost puse la dispozitia societatii prin contractul de concesiune nr. 4901/01.09.2017 .

In aceasta perioada societatea a inregistrat un profit brut de 105.910 lei, respectiv un profit net de 89.192 lei. Impozitul pe profit datorat, de 16.718 lei, a fost achitat in totalitate la termenele scadente.

Cifra de afaceri realizata, in valoare de 1.801.044 lei , provine din servicii de colectare a gunoiului menajer de pe raza comunelor Cislau, Chiojdu, Calina, Calvini, Viperesti , Magura, Colti si a orasului Patarlagele .

Veniturile din exploatare au fost in valoare de 1.801.044 lei, iar cheltuielile din exploatare au fost in valoare de 1.695.152 lei , rezultand un profit din exploatare de 105.892 lei.

Cheltuielile de exploatare sunt constituite din cheltuieli cu bunuri si servicii in valoare de 1.103.135 lei, cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate de 15.842 lei, cheltuieli cu personalul in valoare de 567.348 lei si alte cheltuieli de exploatare de 8.827 lei .

Cheltuielile cu bunuri si servicii cuprind cheltuieli cu stocuri in suma de 351.050 lei si cheltuieli cu servicii executate de terti in valoare de 752.085 lei. In categoria cheltuielilor cu stocurile o pondere importanta o au cheltuielile cu carburantii , respectiv de 287.421 lei, urmata de cheltuielile cu piesele de schimb pentru masini in valoare de 30.639 lei. Diferenta de 32.990 lei , este constituita din cheltuieli cu materiale consumabile, sanitare si de intretinere, tipizate , obiecte de inventar , energia si apa .

Cheltuielile cu serviciile executate de terti reprezinta cheltuielile cu serviciile de depozitare a gunoiului menajer , incluzand si contributia pentru economia circulara datorata fondului pentru mediu, in valoare de 671.547 lei , cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor de transport si a echipamentelor de 22.650 lei, diferenta de 57.888 lei fiind constituita din costul serviciilor de asigurare a mijloacelor de transport, cheltuielile cu serviciile bancare si asimilate, servicii postale, curierat si telefonie, servicii de transport, servicii de securitate si sanatate in munca si de medicina muncii, servicii de contabilitate , servicii de audit finaciar , gazduire site Web, etc... .

Cheltuielile cu alte impozite cuprind cheltuielile cu taxa de 0.12% din venituri datorata A.N.R.S.C, contravaloare licentei de functionare si contravaloarea vignetelor auto.

Cheltuielile cu personalul au fost de 567.348 lei, din care : salarii de baza 523.713 lei, tichete de masa 26.900 lei , prime acordate cu ocazia sarbatorilor de Craciun si de Paste 4.950 lei si contributii datorate de angajator 11.785 lei . La sfarsitul anului 2021 era un numar de 12 salariat, din care 11 cu norma intreaga si un salariat incadrat cu timp partial, respectiv , 4 ore/zi.

Societatea nu inregistra datorii restante la data de 31.12.2021.

Datoriile curente totale ale societatii, la data de 31.12.2021, au insumat 143.067 lei din care :

- datorii catre furnizor: 81.332 lei,
- sume datorate bugetului de stat si bugetului asigurarilor sociale de stat: 32.653 lei,
- datorii in legatura cu personalul: 29.082 lei.

Creantele neincasate la scadenta la data de 31.12.2021 insumau 131.344 lei.

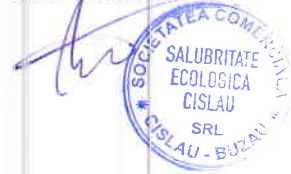
Contabilitatea societatii a fost tinuta la zi, cu respectarea principiilor contabilitatii, a regulilor si metodelor contabile.

S-a afectuat inventarierea patrimoniului, pozitiile din bilant corespund cu situatia reala a elementelor patrimoniale.

Contul de profit si pierderi reflecta fidel venturile, cheltuielile si rezultatele perioadei.

Bilantul contabil si contul de profit si pierderi au fost aprobate in forma prezentata mai sus.

Administrator unic,
Bucur Alexandru



Prezinta de Sedință:



Secretar

Ing. Marinela S

Raportul auditorului independent

Către: CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI CISLĂU
- asociat unic al SC Salubritate Ecologica Cislău SRL

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SALUBRITATE ECOLOGICĂ CISLĂU SRL ("Societatea") cu sediul social în sat Cislău, comuna Cislău, tarlăua 136, nr. cadastral 395, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 37777066, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare menționate se referă la:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 130.841 lei
 - Profit net: 89.192 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea 167/2017 ("Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.
Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest domeniu, să

apreciem daca acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportam dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie

acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele SC AUDIT GENERAL SRL

(înregistrată la ASPAAS în RPE cu numărul FA630)



Marian Popescu, auditor financiar

(înregistrat la ASPAAS în RPE cu numărul AF377)

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: AUDIT GENERAL SRL
Registrul Public Electronic: FA630

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Cislău, 11 martie 2022

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. 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 8)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE					
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01			
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03			
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04			
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05			
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06			
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08			
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.451	5.361	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10			
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11			
5. Imobilizări 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			
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	6.451	5.361	
I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE					
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18			
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19			
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20			
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21			
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22			
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23			
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	6.451	5.361	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI					

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	258	71
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	258	71
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	219.127	217.397
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+ 446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		6.432
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	219.127	223.829
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+ 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	69.774	44.647
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	289.159	268.547
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	71.307	81.332
5. Efecte de comerț de plată (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	82.654	61.735
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	153.961	143.067
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	135.198	125.480
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	141.649	130.841
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 405 + 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		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru pierderi așteptate angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70 + 71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76 + 77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regie (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul instituțiilor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	10.000	10.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.000	2.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		29.649
TOTAL (rd. 89 la 93)	92	91	2.000	31.649
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	47.623	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	179.125	89.192
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.853	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91+92+93+94+95-96+97-98-99)	101	100	141.649	130.841
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	141.649	130.841

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

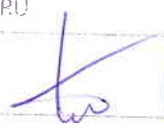
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
 BUCUR ALEXANDRU


Numele și prenumele
 URSULET MIHAELA MARIA

Semnătura 

Calitatea
 21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Profesor de contabilitate
Centru de contabilitate
Bucuresti Ioana Cobzariu

Formular
VALIDAT

Semnătura 
 Nr. de înregistrare în organismul profesional:
 39828/2010

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2021	Exercițiul financiar	
		2020	2021
(formulele de calcul sunt scrise în rândul din coți) A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01 01	1.599.833	1.801.044
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desf. șurte	02 01a (201)	1.599.833	1.801.044
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03 02	1.599.833	1.801.044
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04 03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05 04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care marau în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05 05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06 06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07 07		
Sold D	08 08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09 09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10 10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11 11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12 12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+ 758+7315)	13 13	7.881	
-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	1.607.714	1.801.044
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17 17	274.235	339.348
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604 -606+ 608)	18 18	9.479	6.312
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19 19	2.478	5.395
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 505)	20 19a (302)		
c) Cheltuieli privind salariile (ct.607)	21 20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22 21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23 22	500.314	567.348
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24 23	490.075	555.563
b) Cheltuieli cu asigurațiile și protecția socială (ct.645+646)	25 24	10.239	11.785
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)			

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	91	1.090
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	610.638	775.659
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	599.159	752.080
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	8.462	15.842
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	3.017	7.737
- Cheltuieli cu dobânzile de rambursare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		39		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6612)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -- TOTAL (rd. 17 la 20 + 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	1.397.235	1.695.152
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	210.479	105.892
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611 +7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	7	18
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din sursele de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE -- TOTAL (rd. 43+47+ 49+50)	52	52	7	18
16. Ajustări cu active privind modificările de valoare și în rezulțele financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.666)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE -- TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ:				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	7	18
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	1.607.721	1.801.062
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	1.397.235	1.695.152
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	210.486	105.910
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	31.561	16.718
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	179.125	89.192
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de reperțat și pînă la limita elementelor respective.

La rândul 24 (ct.OMF nr.85/2022) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 631 „Cheltuieli pentru salarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 31 (ct.OMF nr.85/2022) în contul 6585 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se ev. de plătit contul 611 „Impozite și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUCUR ALEXANDRU

Semnătura




Numele si prenumele

URSULET MIHAELA MARIA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-38828/2010

Formular
VALIDAT


Președinte de Sediință
Consilier local

Secretar general
Taxa muncii

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2021

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	89 192
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	89 192
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUCUR ALEXANDRU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

URSULET MIHAELA MARIA

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-38828/2010

Semnatura

Prezident de Sedință!

Comisier local

Bucuresti 2021

Secretar general
Ing. Marinela