

PROIECT

HOTĂRÂREA NR. _____
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de
Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anului
2021

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 26.05.2022;

Având în vedere referatul de aprobare nr.84646/2022, raportul nr.87903/2022 al Direcției Economico-Financiară și raportul de avizare nr.89589/2022 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anul 2021;

În conformitate cu prevederile art.28 alin.4 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal și Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

În temeiul art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anului 2021: bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, note explicative la situațiile financiare de la 1 la 10, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalului propriu, prevăzute în anexa (pag.1-43) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico-Financiară și Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR,
PRIMAR,
Lia-Olguța VASILESCU

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Nicoleta MIULESCU

**MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
DIRECȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ
SERVICIUL BUGET
NR. 84646/04.05.2022**

REFERAT DE APROBARE

***a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale
Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova
pe anul 2021***

Având în vedere:

- adresa nr. 15198/03.05.2022 transmisă de către Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova prin care ne solicită aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2021;
- prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 26.05.2022 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova pe anul 2021.

***Primar,
Lia-Olguța Vasilescu***

***Întocmit,
Pt. Director executiv,
Daniela Militaru***

R A P O R T
*privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public
și Fondului Locativ Craiova
pe anul 2021*

Având în vedere referatul de aprobare nr. 86646/04.05.2022,

În conformitate cu prevederile art. 28, alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale.

Conform adresei nr. 15198/03.05.2022, Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a transmis Consiliului Local Craiova situațiile financiare anuale însoțite de raportul de gestiune a administratorului societății pe anul 2021 și raportul de audit al situațiilor financiare pe anul 2021, în care sunt prezentate succint veniturile și cheltuielile efectuate de societate.

Din analiza situațiilor financiare prezentate, rezultă că societatea a realizat în anul 2021 **venituri totale** în valoare de **47.134.405 lei**, iar **cheltuielile** aferente anului 2021 au fost în sumă de **46.994.061 lei**, înregistrând un **profit brut** de **140.344 lei**.

Situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova pe anul 2021 au fost aprobate prin Hotărârea nr. 51/05.05.2022 în Consiliul de Administrație al Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova.

În conformitate cu Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal și Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările ulterioare, administratorul societății

popune ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2021, în sumă de **140.344 lei**, să fie folosit în vederea acoperirii pierderilor contabile din anii precedenți.

Având în vedere cele prezentate, în temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem Consiliului Local al Municipiului Craiova spre analiză și aprobare situațiile financiare anuale aferente anului 2021 ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova anexate la acest raport, astfel:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- date informative;
- situația activelor imobilizate;
- note explicative la situațiile financiare de la 1 la 10;
- situația fluxurilor de numerar;
- situația modificărilor capitalului propriu.

**Pt. Director executiv,
Daniela Militaru**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

**Director executiv adj.,
Lucia Ștefan**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Întocmit,

Inspector Venus Bobin

*Îmi asum responsabilitatea pentru
fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

Data:

Semnătura:

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2021**
Suma de control **527.883**

Entitatea RAADPFL CRAIOVA

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA

Strada BRESTEI Nr. 129A Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului 116/752/1995

Cod unic de înregistrare 7403230

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0119 Cultivarea altor plante din culturi nepermanente

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0119 Cultivarea altor plante din culturi nepermanente

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.111.683
Capital subscris	0
Profit/ pierdere	140.344

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Numele și prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PREMIER SOFT AUDIT

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

1458/2019

CIF/ CUI

41108191

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	32.316	32.316
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	32.316	32.316
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	539.145	498.449
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	259.478	238.329
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	320.498	320.498
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	1.119.121	1.057.276
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. 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	82.067	82.067
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	82.067	82.067
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.233.504	1.171.659
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	642.514	1.159.276
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	717.533	772.974
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	223	223
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.360.270	1.932.473
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	9.455.247	5.058.867
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	184.823	60.122
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	899.743	1.596.696
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	10.539.813	6.715.685
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				
(rd. ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	5.243.681	3.731.980
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	17.143.764	12.380.138
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	8	
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		10.124
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.585.794	2.432.273
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	9.475.405	8.268.550
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	12.061.199	10.710.947
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.603.437	1.202.109
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	5.836.941	2.373.768
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	262.085	262.085
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	262.085	262.085
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	479.136	467.082
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	479.136	467.082
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	479.136	467.082
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	527.883	527.883
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	527.883	527.883
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	383.263	383.263
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	105.577	105.577
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.511.085	4.427.174
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.616.662	4.532.751
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	2.753.775	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	3.472.558
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	140.344
SOLD D (ct. 121)	99	98	1.706.727	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.574.856	2.111.683
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	5.574.856	2.111.683

*1) 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

GRIGORIE MARINEL CR

Semnătura

Numele și prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMI

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	40.327.818	45.748.454
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
*producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	40.327.818	45.748.454
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.765^A)		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	1.134.200	1.235.027
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09		
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	471.205	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	96.303	147.899
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	42.029.526	47.131.380
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.721.345	9.507.168
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	197.820	171.864
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	802.824	758.943
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		294.512
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	25.506	38.061
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	72.592	85.345
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	32.261.034	32.442.560
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	31.438.203	31.672.736
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	822.831	769.824
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	228.603	218.117

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	228.603	218.117
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-4.941	-11.976
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	7.972	179.964
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	12.913	191.940
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.578.894	3.644.455
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	2.472.961	2.217.249
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	1.055.923	1.186.859
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	50.010	240.347
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		310.214
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		310.214
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	43.738.493	46.994.061
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	137.319
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	1.708.967	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	2.240	3.025
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	2.240	3.025
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	2.240	3.025
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	42.031.766	47.134.405
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	43.738.493	46.994.061
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	140.344
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	1.706.727	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)				
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)				
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)				
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	140.344
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	1.706.727	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în 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
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		140.344
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	758		696
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	759		743
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.170.975
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	82.067	82.067
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	82.067	82.067

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	82.067	82.067
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	82.067	82.067
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	82.067	82.067
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	9.991.690	5.669.736
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		9.485
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1	1
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	782.705	1.562.686
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	750.784	897.061
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	31.921	665.625
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	117.044	68.373
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decât creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	117.044	68.373
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
- în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	20.773	16.311
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.773	16.311
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.113.287	3.615.429
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.113.287	3.615.429
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	12.415.242	11.178.035
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.585.794	2.442.397
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.413.048	1.351.149
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	7.118.876	2.779.516
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.690.779	846.065
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.186.051	1.462.672
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	242.046	34.030
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		436.749
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.297.524	4.604.973		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.297.524	4.604.973		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	16.350	16.350		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.371.677	895.303		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145		
- cu capital integral de stat	165	146		
- cu capital majoritar de stat	166	147		
- cu capital minoritar de stat	167	148		
- deținut de regiile autonome	168	149		
- deținut de societăți cu capital privat	169	150		
- deținut de persoane fizice	170	151		
- deținut de alte entități	171	152		
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituții publice centrale;	173	154		
- către instituții publice locale;	174	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituții publice centrale	178	159		
- către instituții publice locale	179	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituții publice centrale	182	163		
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Semnat

INTOCMIT,

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONC

Semnatura

Nr.de inregistrare in

profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	32.316			X	32.316
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	32.316			X	32.316
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	957.224			X	957.224
Constructii	07	1.319.311				1.319.311
Instalatii tehnice si masini	08	320.498	156.272			476.770
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.597.033	156.272			2.753.305
III.Imobilizari financiare	17	82.067	1.907.709	1.907.709	X	82.067
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	2.711.416	2.063.981	1.907.709		2.867.688

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Immobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II. Immobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	418.078	40.696		458.774
Instalatii tehnice si masini	25	1.059.834	177.421		1.237.255
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.477.912	218.117		1.696.029
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.477.912	218.117		1.696.029

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Amplasamente si amenajari de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
48	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORIE MARINEL CRISTIA

Semnătura _____

(Handwritten mark)

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in

_____ iul 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, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între 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 exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

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

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE

31.12.2021

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	1 Sold la inceputul exercitiului financiar	2 Cresteri ****)	3 Cedari, transferuri si alte reduceri	4 = 1+2-3 Sold la sfarsitul exercitiului financiar	5 Sold la inceputul exercitiului financiar	6 Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	7 Reduceri sau reluari	
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	
Alte imobilizari	32316	0	0	32316	0	0	0	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL	32316	0	0	32316	0	0	0	
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	
Constructii	95724	0	0	95724	418078	40696	458774	
Instalatii tehnice si masini	1319311	156272	0	1475583	1059834	177421	1237255	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	320498	0	0	320498	0	0	0	
Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL	2597033	156272	0	2753305	1477912	218117	1696029	
Imobilizari financiare	82067	1907709	1907709	82067	0	0	0	
TOTAL	2711416	2063981	1907709	2867688	1477912	218117	1696029	

Imobilizările corporale sunt înregistrate la costul de achiziție cu excepția celor înregistrate în grupa 1 construcții, raportate la valoarea justă determinată de către un evaluator autorizat ANEVAR, la data de 31.12.2013.

Duratele de amortizare și metodele de amortizare sunt cele prevăzute de reglementările legale în materie. Regia folosește ca metodă de amortizare metoda liniară.

Cresterea imobilizărilor corporale și financiare în cursul anului 2020 este de **2.063.981** lei și are următoarea componență:

Cresterea de **imobilizări corporale** în decursul anului 2020 au fost de **156.272** lei reprezentată de achiziția de echipamente tehnologice.

Imobilizările financiare sunt în cursul anului 2020 în cuantum de **1.907.709** lei suma ce este reprezentată de garanțiile de bună execuție la Primăria Craiova

Soldul imobilizărilor financiare la sfârșitul exercițiului financiar 2021 în cuantum de **82.067** lei, este constituit de cautiunea în Dosar 14029/215/2018 în suma de **82067**

ISTIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
URITU FLORIN / IRINEL

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI LA DATA DE
31.12.2021

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli:	262085	0	0	262085
-provizioane pentru litigii (cont 1511)	252344	0	0	252344
-provizioane pentru garantii acordate (cont 1512)	0	0	0	0
-provizioane pentru dezafectare (cont 1513)	0	0	0	0
-provizioane pentru restructurare (cont 1514)	0	0	0	0
-alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (cont 1518)	9741	0	0	9741

In cursul exercitiului financiar al anului 2021 nu au fost create provizioane.

Admin
ING.GRI

MARINEL CRISTIAN

Director economic,
EC URITU FLORIN IRINEL

**Repartizarea profitului
Aferent anului 2021**

Destinatia		Suma
Profit contabil brut		140344
Impozit pe profit		0
Profit net de repartizat pentru:	-	140344
- rezerva legala		0
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti		140344
-participarea salariatilor la profit		0
-varsaminte din profit la bugetul autoritatii locale	Primaria Craiova	0
-surse proprii de finantare a Regiei		0

La sfirsitul anului 2021 societatea a inregistrat un profit net de 140.344,00lei.

In conformitate cu prevederile **OG 64/2001** « *Privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile cu capital integral de stat sau majoritar de stat , precum si regiile nationale* », Consiliul de Administratie propune A.G.A. repartizarea profitului net in suma de 140.344,00 lei in vederea acoperiri pierderilor contabile din anii precedenti.

Administrat

ING.GRIGC

RINEL CRISTIAN

Director Economic
EC.URITU FLORIN
IRINEL

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2021**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Anul 2020	Anul 2021
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	40327818	45748454
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	43738493	46994061
3. Cheltuielile activitatii de baza	43738493	46994061
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-3410675	-1245607
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)+productia de imobilizari (ct,722)	1134200	1235027
10. Venituri din subventii de exploatare	471205	0
11. Alte venituri din exploatare	96303	147899
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-1708967	137319

Suma inregistrata in "Alte venituri din exploatare" reprezinta venituri din penalizari de intarziere la plata a chiriilor aferente neplatii in termen conform contractelor incheiate

Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate in cuantum de **43.738.493** lei are urmatoarea structura:

1	Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	9507168
2	Alte cheltuieli materiale	171864
3	Cheltuieli externe cu energia si apa	758943
4	Cheltuieli privind marfurile	38061
5	Cheltuieli cu personalul	32442560
6	Alte cheltuieli de exploatare	3644455
7	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	218117
8	Variatia provizioanelor	-11976
9	Reduceri comerciale primite	-85345
10	Ajustari privind provizioanele	310214

TOTAL CHELTUIELI

46994061

Adm
ING.GRIGORIE

or,
IEL CRISTIAN

Director Economic,
EC.URITU FLORIN IRINEL

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE
31.12.2021**

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate	
			-lei-	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	82067	82067	0
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate(ct4092+411+413+418)	2	5669736	5669736	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	3	0	0	0
Alte	4	1700566	1700666	0
creante(ct425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)				
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 4)	5	7370402	7370402	0
III. AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANȚELOR	6	654717	654717	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	7	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+5-6+7)	8	6797752	6797752	0

La data de 31.12.2021, Regia are creante de incasat in suma de **7370402** lei, care se compun din:

creante comerciale in suma de 4.836.094,10 lei
 clienti incerti sau in litigiu in suma de 766.999,71 lei
 clienti facturi de intocmit in suma de 66.647,08 lei
 debitori diversi in suma de 55.917 lei
 alte creante in suma de 1.644.744,11 lei

Regia pentru clientii incerti sau in litigiu in valoare de 810.847,45 lei (766.999,71 din cont 4118 + 43.847,74 din cont 461)
 a constituit ajustari pentru riscul de neincasare in valoare de 654.717 lei

In cursul anului 2021 s-au constituit ajustari de valoare in suma de 310.214,00 conform referatelor emise de Compartimentul Juridic pentru clientii din dosarele de executare si dosarele aflate pe rolul instantelor e judecata.

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate		
			-lei-		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:					
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	12	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	13	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	14	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	15	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:					
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	17	10710947	10710947	0	0
-Alte	18	2442397	2442397	0	0
datorii(ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5195+5196+5197)	19	8268550	8268550	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	22	467082	467082	0	0
TOTAL DATORII(rd.17+22)	23	11178029	11178029	0	0

La data de 31.12.2021, Regia are datorii înregistrate în suma de 10.710.947 lei care se compun din :

datorii comerciale în suma de 2.442.397 lei;

datorii în legatura cu personalul 1.351.149 lei;

datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului în suma de 2.779.516;

alte datorii în legatura cu persoanele fizice si juridice: 4.137.885 lei

Administrator,
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Director Economic,
URITU FLORIN IRINEL

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, precum și ale OMFP nr.85/2022.

Societatea organizează și conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și întocmește situații financiare anuale potrivit prevederilor OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate precum și ale OMFP nr.85/2022. Prezentele situații financiare sunt întocmite în baza continuității activității. Fiecare element semnificativ este prezentat separat în situațiile financiare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale firmei a fost efectuată în acord cu principiile contabile.

Conform **principiului continuității activității**, societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. În anul financiar 2021 nu au existat elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care să ducă la incapacitatea regiei de a-și continua activitatea.

Referitor la **principiul permanenței metodelor**, precizăm că s-au urmărit continuarea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând compatibilitatea în timp a informațiilor contabile.

În activitatea societății s-a ținut cont de **principiul prudenței**, luându-se în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar.

Principiul **contabilității de angajamente**, conform căruia efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc.

Conform **principiului intangibilității**, bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2021 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau pasiv, respectându-se **principiul evaluării separate a elementului de activ sau pasiv**.

S-a respectat **principiul necompensării**. Informațiile prezentate în situațiile financiare pentru anul 2021 reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor referitoare la anul 2021, nu numai forma lor juridică, respectându-se principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție, conform căruia elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Conform **principiului pragului de semnificație**, entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile referitoare la prezentările de informații și publicare atunci când efectele nerespectării lor sunt ne semnificative.

Politicile contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Conducerea societății a stabilit politicile contabile pentru operațiunile derulate, acestea fiind cuprinse în "**Manualul de proceduri și politici contabile**".

Aceste politici au fost elaborate având în vedere specificul activității societății.

La elaborarea politicilor contabile au fost respectate principiile contabile generale.

Politicile contabile au fost elaborate astfel încât să se asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale, a unor informații care trebuie să fie *inteligibile, relevante* pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor, *credibile* în sensul de a reprezenta fidel activele, datoriile, poziția financiară și profitul sau pierderea societății să nu conțină erori semnificative, să nu fie părtinitoare, să fie prudente, complete sub toate aspectele semnificative, *comparabile* astfel încât utilizatorii să poată compara situațiile financiare ale societății în timp, pentru a identifica tendințele în poziția financiară și performanțele sale și să poată compara situațiile financiare cu cele ale altor societăți pentru a evalua poziția financiară și performanța.

Metodele și procedeele contabile se aplică de la un exercițiu la altul, în vederea obținerii comparabilității în timp a informației contabile și a unei imagini fidele asupra activității societății.

Orice modificare sau abatere de la metodele, procedeele și politicile aplicate vor fi prezentate în notele explicative împreună cu justificări și studii de impact asupra patrimoniului, a rezultatului sau a poziției financiare în exercițiul financiar în care apar.

Politici contabile

Politicile contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de societate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama contului de profit și pierdere dacă sunt ne semnificative și pe seama rezultatului reportat dacă sunt semnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corectează erorile aferente exercițiilor precedente conform Codului fiscal.

Estimari

Ca rezultat al incertitudinilor inerente in desfasurarea activitatilor, unele elemente ale situatiilor financiare anuale nu pot fi evaluate cu precizie, ci doar estimate.

Se pot solicita estimari ale: clientilor incerti, uzurii morale a stocurilor, duratei de viata utile, precum si a modului preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare incorporate in activele amortizabile.

Efectul modificarii unei estimari contabile se recunoaste prospectiv prin includerea sa in rezultatul:

-perioadei in care are loc modificarea, daca aceasta afecteaza numai perioada respectiva;

-perioadei in care are loc modificarea si al perioadelor viitoare, daca modificarea are efect si asupra acestora.

Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere. Daca situatiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta si informatiile suplimentare, care au existat la data bilantului.

In cazul evenimentelor ulterioare datei bilantului care nu conduc la ajustarea situatiilor financiare anuale, societatea nu isi ajusteaza valorile recunoscute in situatiile sale financiare pentru a reflecta acele evenimente ulterioare datei bilantului.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale au fost evaluate initial la costul lor determinat in functie de modalitatea de intrare in societate:

- la cost de achizitie - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de productie - pentru bunurile produse in entitate;
- la valoarea de aport, stabilita in urma evaluarii - pentru bunurile reprezentand aport la capitalul social;
- la valoarea justa - pentru bunurile obtinute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

In bilant, terenurile si cladirile sunt prezentate la valoarea justa, pe baza evaluarilor periodice, efectuate de evaluatori independenti, minus deprecierea ulterioara a cladirilor. Orice depreciere cumulata la data reevaluarii este eliminata din valoarea contabila bruta a activului, valoarea neta fiind retratata in functie de valoarea activului in urma reevaluarii.

Toate celelalte imobilizari corporale sunt inregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achizitiei de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse in valoarea contabila a activelor, doar atunci cand au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Valoarea contabila a piesei inlocuite este derecunoscuta. Toate celelalte cheltuieli de intretinere si reparatii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada in care acestea apar.

Cresterea valorii contabile ca urmare a reevaluarii terenurilor si cladirilor este creditata in rezerve din reevaluare in cadrul capitalurilor proprii. Diminuarile de valoare care compenseaza cresterile anterioare ale valorii aceluiasi activ sunt inregistrate in rezerve din reevaluare direct in capitaluri proprii; toate celelalte diminuari sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat atunci cand acesta reprezinta castig realizat, respectiv pe masura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidenta.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculeaza utilizand metoda liniara pentru a reduce costul sau evaluarea fiecarui activ la valoarea reziduala pe parcursul duratei utile de viata estimata.

Pentru mijloacele fixe trecute in conservare sunt inregistrate lunar cheltuieli reprezentand ajustari pentru deprecierea acestora.

Valorile reziduale si duratele de viata utile sunt revizuite si ajustate in mod corespunzator la fiecare data a bilantului contabil, urmare a modificarii semnificative a conditiilor de utilizare sau a trecerii in conservare a imobilizarilor corporale.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu ajustarile cumulate de valoare corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata din asemenea operatiuni sunt incluse in contul de profit si pierdere curent.

Imobilizări necorporale

Licentele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durata de viata utila determinata, fiind inregistrate la cost minus amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara in vederea alocarii costului privind licentele pe parcursul duratei de viata utila estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau intretinerea programelor informatice sunt recunoscute ca si o cheltuiala, in momentul in care sunt efectuate.

Imobilizari financiare

Împrumuturile si creantele sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Acestea sunt incluse in active circulante, cu exceptia celor cu scadente mai mari de 12 luni de la data bilantului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Împrumuturile si creantele sunt clasificate in creante comerciale si alte creante in bilantul contabil.

La 31.12.2021 societatea are inregistrate imobilizari financiare in suma de 82.067 cautiune in dosar nr14029/215/2018.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate astfel: materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele si marfurile sunt evaluate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta;

La iesirea din gestiune, pentru toate categoriile de stocuri se aplica metoda prețului mediu ponderat.

Creante si datorii

Creantele sunt prezentate la valoarea probabila de incasat, dupa inregistrarea ajustarilor pentru clientii rau platnici.

Sunt recunoscute pe cheltuieli aceste ajustari ale veniturilor din facturări, ce par a nu se mai putea colecta, pe baza incertitudinii existente, prin actionarea in judecata a clientilor rau platnici, urmand procedura legala de recuperare a debitelor.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Provizioane

Provizioanele sunt destinate sa acopere datoriile a caror natura este clar definita si care la data bilantului este probabil sa existe sau este cert ca vor exista, dar care sunt incerte in ceea ce priveste valoarea sau data care vor aparea.

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- societatea are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi efectuata o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta, a cheltuielilor probabile sau in cazul unei obligatii, a sumei necesare pentru stingerea acesteia. Regia, are inregistrate provizioane pentru riscuri si cheltuieli la 31.12.2021 in valoare de 262.084,86 lei.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind din vanzari de mărfuri si prestari de servicii etc., care intra in categoria activitatilor curente ale regiei, dupa deducerea reducerilor comerciale, a taxei pe valoarea adaugata si a altor impozite si taxe aferente (ex : taxa de mediu aferenta vanzarilor de deseuri).

Administrator,
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN


Director Economic,
EC.URITU FLORIN IRINEL


PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE
AFERENTE ANULUI 2021

Regia este infiintata prin HCL14/20.03.1995, in baza Legii nr.15/1990 este persoana juridica si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara, sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Craiova.

Patrimoniul Regiei este in valoare de 527.883 lei .

In cursul anului 2021 patrimoniul regiei nu a suferit modificari.


Administrator,
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN


Director Economic,
EC URITU FLORIN IRINEL

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR
DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
LA DATA DE 31.12.2021

Regia are in structura organizatorica servicii si birouri functionale care asigura indeplinirea functiilor de programare, dezvoltare, productie, personal, aprovizionare, financiar-contabile, investitii, protectia sociala.

Pentru realizarea activitatii de productie regia are in structura organizatorica sectii si sectoare conform organigramei. De asemenea regia are organizate formatii de lucru.

In baza legii 672/2005 cu modificarile si completarile ulterioare si in vederea desfasurarii activitatii in conditii de transparenta, eficienta, pentru evitarea fraudelor si pentru a evita pierderile produse prin neglijenta, au fost infiintate compartimente distincte precum audit public intern, control intern, control financiar de gestiune.

Aceste compartimente au proceduri de lucru cat si persoane cu atributii pe linia de control. Procedurile de control acopera toate procesele importante care se desfasoara in regie.

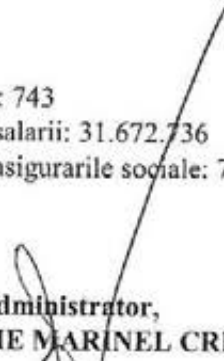
Conducerea RAADPFL Craiova este asigurata de Consiliul de Administratie.

Consiliul de Administratie al regiei este numit prin H.C.L si este format din 7 membri numiti in conformitate cu OUG nr109/2011.

Activitatea curenta a regiei este asigurata de directorul general caruia i-au fost delegate atributiile de conducere de catre Consiliul de Administratie. Directorul general reprezinta personal sau prin delegat regia in raporturile cu tertii si se supune hotararilor CA.

Salariati:

- numar mediu: 743
- cheltuieli cu salarii: 31.672.736
- cheltuieli cu asigurarile sociale: 769.824


Administrator,
ING.GRIGORIE MARINELA CRISTIAN


Director Economic,
EC URITU FLORIN IRINEL

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	= $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	= $\frac{12.380.138}{10.710.947}$	=	1,16
b) Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	= $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	= $\frac{10.447.665}{10.710.947}$	=	0,98

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare	= $\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	= $\frac{0}{2.111.683} \times 100$	=	Nu este cazul
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	= $\frac{\text{Profit înainte de plăți dobanzii și impoz. pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}}$	= $\frac{0}{0}$	=	Nu este cazul

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):

a) Viteza de rotație a debitorilor-clienți	= $\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	= $\frac{7.466.405}{45.748.454} \times 365$	=	60
b) Viteza de rotație a creditorilor-furnizori	= $\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achiziții de bunuri fără servicii}}$	= $\frac{2.180.194}{9.802.438} \times 365$	=	81
c) Viteza de rotație a activelor imobilizate	= $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	= $\frac{45.748.454}{1.171.659}$	=	39
d) Viteza de rotație a activelor totale	= $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	= $\frac{45.748.454}{13.551.797}$	=	3

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat = $\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{140.344}{2.111.683} = 0,07$

b) Marja bruta din vanzari = $\frac{\text{Profitul din exploatare} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{140.344}{45.748.454} \times 100 = 0,31$

Administrator
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Director Economic
EC URITU FLORIN IRINEL

RAADPFL CRAIOVA
RO7403230

**NOTA EXPLICATIVA LA BILANT-NR10
ALTE INFORMATII LA DATA DE 31.12.2021**

Regia fost infiintata in anul 1995 in baza HCL CRAIOVA nr14/1995, in baza Legii nr.15/1990 cu urmatoarele date de identificare:

Craiova str BRESTEI 129A ,CUI RO7403230,nr ORCJ16/752/1995

Obiectul principal de activitate este "Cultivarea altor plante din culturi nepermanente" (cod CAEN 0119).

Patrimoniul Regiei este in suma de 527883 lei.

Regia a fost infiintata cu scopul de a administra o parte din activitatile si proprietatile municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotararile nr56/2006, 19/2013 si388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date in gestiune directa urmatoarele activitati:

- 1) Amenajarea, intretinerea si infrumusetarea zonelor verzi;
- 2) Montarea si intretinerea mobilierului stradal;
- 3) Amenajarea si intretinerea locurilor de agrement, a strandurilor, lacurilor si baltilor;
- 4) Intretinerea animalelor la Gradina Zoologica;
- 5) Intretinerea si reparatia strazilor cu imbracaminte din pavaj de piatra bruta, piatra sparta si amestec optimal;
- 6) Montarea si intretinerea echipamentelor de siguranta circulatiei;
- 7) Administrarea cimitirelor apartinand domeniului public;
- 8) Inchirierea fondului locativ de stat si spatiilor cu alta destinatie;
- 9) Demolarea constructiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- 10) Administrarea toaletelor ecologice.

Prin HCL nr.291/26.06.2014 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, RAADPFL Craiova administreaza si Sala Polivalenta, in asociere cu Primaria Municipiului Craiova, conform contractului de asociere nr 46/04.07.2014, contract prin care Municipiul Craiova se obliga sa suporte contravaloarea cheltuielilor rezultate din intretinerea obiectivului, iar regia suporta cheltuielile cu salarizarea si cheltuielile administrative curente.

In cursul anului 2021 regia a realizat o cifra de afaceri neta de 45.748.454 lei.
La sfirsitul anului 2021 regia a inregistrat un profit in quantum de 140.344 lei.

Administrator,
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Director Economic,
EC.URITU FLORIN IRINEL

RAADPFL CRAIOVA
 COD FISCAL RO7403230
 BRESTEI NR19A

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2021

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		– lei – Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris						
Patrimoniul reglei	527883					527883
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	383263					383263
Rezerve legale	105577					105577
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	3511085	916089	916089			4427174
Acțiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C 2752473	1033413	1033413	4663401	4663401	-877515
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 1302 Sold D	3092345	3092345	496000	496000	1302 2596345

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	-1706727	1847071	1847071			140344
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		5574856	704228	704228	4167401	4167401	2111683

ADMINISTRATOR,

ING. GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Director Economic,

EC. URITU FLORIN IRINEL

v

RAADPFL CRAIOVA
COD FISCAL RO7403230
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2021

Denumirea elementului	- lei -	
	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	2020	2021
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	45031950	62996374
Garantii incasate	1249887	1764942
Plăți către furnizori	12215337	17145779
Plati catre angajati	29300191	28883820
Garantii platite	431522	242035
Plati taxe ,impozite locale ,tva	2261430	19837633
Alte plati		
Numerar net din activități de exploatare	2261430	-1347951
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	34143	163750
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-34143	-163750
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare	0	0
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	2227287	-1511701
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	3016384	5243681
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	5243681	3731980

Administrator
 Ing.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

Director Economic,
 Ec.URITU FLORIN IRINEL

MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ

Nr. 89589/ 12.05.2022

RAPORT DE AVIZARE

Având in vedere:

-Referatul de aprobare nr. 86646/04.05.2022,

-Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 87903/10.05.2022 privind aprobarea situatiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova pe anul 2021,

-În conformitate cu art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal și Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările ulterioare, Hotararea nr. 51/05.05.2022 a Consiliului de Administratie al RAADPFL Craiova,

-Potrivit art.129 si art.196 alin 1 lit.a din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ

-Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

AVIZAM FAVORABIL

Raportul Directiei Economico-Financiara,Serviciul Buget nr. 87903/10.05.2022 privind aprobarea situatiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova pe anul 2021.

Director Executiv,
Ovidiu Mischianu

Îmi asum responsabilitatea privind realitatea
si legalitatea in solidar cu intocmitorul in scrisului
Semnatura:

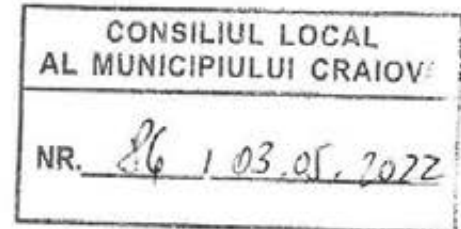
Intocmit,
Cons.jur.Lia Martha Toncea

Imi asum responsabilitatea privind legalitatea actului
administrativ
Semnatura



Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ
Craiova, str. Brestei nr 129 A, județul Dolj; Tel. :0251411214; 0251418973; Fax :0251414205
CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995; RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK
e-mail: raadpfl.craiova@yahoo.com

Nr. _____ / _____



CATRE

**CONSILIUL LOCAL
AL MUNICIPIULUI CRAIOVA**

Va rugăm să introduceți pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Local al Municipiului Craiova din luna mai 2022, în vederea aprobării a Situațiilor financiare anuale R.A.A.D.P. F.L Craiova pentru anul 2021.



**DIRECTOR GENERAL,
Ec. Ilinca Adineț-Ionel**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Uritu Florin Irinel**

**Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ
(R.A.A.D.P.F.L.) Craiova**

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 51/05.05.2022

Consiliul de Administrație (C.A.) al R.A.A.D.P.F.L. Craiova numit prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Craiova nr. 461/29.10.2021, conform O.U.G. nr. 109/2011, completată și modificată prin Legea nr. 111/2016, precum și H.G. nr. 722/2016, întrunit în ședința extraordinară din data 05.05.2022, Având în vedere Referatul nr. 15197/03.05.2022 întocmit de către Directorul Economic al RAADPFL Craiova privind aprobarea situației financiare anuale, pentru anul 2021.

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Aprobarea situației financiare pentru anul 2021.

Art. 2 Se înaintează prezenta hotărâre către Consiliul Local al Municipiului Craiova în vederea aprobării bilanțului regiei aferent anului 2021.

Art. 3 Directorul General, Directorul Economic, Serviciul Financiar-Contabilitate, Încasări Numerar vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PRE:
REȘCEA

C.A.
îlin Ionuț

Secretar C.A.
Dănescu Ana-Gabriela

Vizat pentru legalitate
Cj. Lupulescu-Radu Ana-Maria



**Regia Autonomă de Administrare a
Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova**

Craiova, str. Brestei nr. 129 A, județul Dolj

Tel.: 0251/411214; 0251/414076; Fax :0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995;

RO58CECEDJ0152RON0525452 - CEC BANK

email: raadpfl.craiova@yahoo.com

Nr. 15002, 02.05.
2022

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR

Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a fost înființată în anul 1995 prin hotărârea nr. 14 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, în baza Legii nr.15/1990, cu scopul de a administra o parte din activitățile și proprietățile Municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotărârile nr. 56/2006, 19/2013 și 388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date în gestiune directă următoarele activități:

- Amenajarea, întreținerea și înfrumusețarea zonelor verzi;
- Montarea și întreținerea mobilierului stradal;
- Amenajarea și întreținerea locurilor de agrement, a ștrandurilor, lacurilor și bălților;
- Întreținerea animalelor la Grădina Zoologică;
- Întreținerea și reparația străzilor cu îmbrăcăminte din pavaj de piatră brută, piatră spartă și amestec optimal;
- Montarea și întreținerea echipamentelor de siguranța circulației;
- Administrarea cimitirelor aparținând domeniului public;
- Închirierea fondului locativ de stat și a spațiilor cu altă destinație.
- Demolarea construcțiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- Administrarea toaletelor ecologice.

Prin HCL nr.291/26.06.2014 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, RAADPFL Craiova administrează și Sala Polivalentă, în asociere cu Primăria Municipiului Craiova, conform contractului de asociere nr 46/04.07.2014, contract prin care Municipiul Craiova se obligă să suporte contravaloarea cheltuielilor rezultate din întreținerea obiectivului, iar regia suportă cheltuielile cu salarizarea și cheltuielile administrative curente.

Situațiile financiare anuale s-au întocmit cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr.85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor lor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

În conformitate OMFP nr. 1802/2014, situațiile financiare au fost auditate, potrivit prevederilor Legea nr 162/2016 privind auditul statutar al situațiilor financiare, de către societatea de audit Premier Soft Audit SRL, al cărei raport însoțește situațiile financiare anuale.

Rezultatele inventarierii patrimoniului au fost valorificate și reflectate în contabilitate, iar posturile înscrise în Situațiile financiare anuale corespund cu datele înregistrate în contabilitate și cele din bilanțul de verificare a conturilor sintetice la data de 31.12.2021.

Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza datelor din Balanța de Verificare a conturilor sintetice și analitice întocmită la 31.12.2021.

Posturile de activ, respectiv de pasiv din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în bilanțul de verificare a conturilor și au la baza rezultatele inventarierii anuale, care s-a efectuat în conformitate cu Normele Metodologice, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 și Decizia Conducerii nr.28308/17.09.2021.

În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2021, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2020	2021	Diferențe
1	Active imobilizate	1.233.504	1.171.659	-61.845
2	Active circulante	17.143.764	12.380.138	-4.763.626
3	Cheltuieli în avans	8	0	8
	Total active	18.377.276	13.551.797	-4.825.479
4	Datorii curente	12.061.199	10.710.947	-1.350.252
5	Provizioane	262.085	262.085	0
6	Venituri în avans	479.136	467.082	-12.054
7	Capitaluri proprii	5.574.856	2.111.683	-3.463.173
	Total pasive	18.377.276	13.551.797	-4.825.479

Veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2021 au fost reflectate în mod fidel în contul de profit și pierdere, formularul 20, din bilanțul contabil.

În anul 2021 conducerea executivă a Regiei fost asigurată de directorul general doamna ing. CERCEL NINEL, iar activitatea economico-financiară a fost condusă de director economic ec. URITU FLORIN IRINEL.

Gradul de realizare al principalilor indicatori economico-financiară în anul 2021, comparativ cu prevederile din BVC este redat în tabelul 1.

Tabelul 1

Gradul de realizare al principalilor indicatori economico-financiară în anul 2021, comparativ cu prevederile din BVC (mii lei)

Sume înregistrate	Prevederi BVC 2021	Realizări 2021	%
Venituri totale din care:	48.215	47.134	97,76 %
Venituri din exploatare	48.213	47.131	97,76 %
Venituri financiare	2	3	150 %
Venituri extraordinare	0	0	
Cheltuieli totale din care:	47.940	46.994	98,03 %
Cheltuieli de exploatare	47.940	46.994	98,03 %
Cheltuieli financiare+alte cheltuieli	0	0	
Profit brut	275	140	50,91 %
Impozit pe profit	0	0	Nu este cazul
Profit net	275	140	50,91 %
Nr. Mediu de personal	834	743	89,09 %

Se observă că Regia și-a realizat veniturile totale în procent de 97,76 % față de bugetul aprobat, venituri ce au generat cheltuieli în procent de 98,03%. Profitul brut prognozat a fost realizat în procent de 50,91 %.

Așa cum rezultă din datele prezentate în tabelul de mai jos, indicatorii economico-financiară au suferit modificări în anul 2021 comparativ cu anul 2020 după cum urmează:

- Veniturile aferente anului 2021 au înregistrat o creștere de 5.102 mii lei de la 42.032 mii lei în anul 2020 la 47.134 mii lei în 2021
- Cheltuielile anului 2021 au înregistrat o creștere de 3.210 mii lei de la 43.784 mii lei în anul 2020 la 46.994 mii lei în anul 2021
- Profitul brut a înregistrat o creștere de 1.847 mii lei de la o pierdere de -1.707 mii lei în 2020 la 140 mii lei în 2021

De asemenea se poate observa că productivitatea muncii a cunoscut același trend ascendent de la 55,45% la finele anului 2020 la 63,44% la finele anului 2021.

**Variația indicatorilor economico-financiari în anul 2021
comparativ cu anul 2020**

<i>Nr crt.</i>	<i>An</i>	<i>Venituri totale</i>	<i>Cheltuieli totale</i>	<i>Profit brut</i>	<i>Nr mediu de salariați</i>	<i>Productivitatea muncii</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=2-3</i>	<i>5</i>	<i>6=2/5</i>
1	2020	42.032	43.784	-1.707	758	55,45%
2	2021	47.134	46.994	140	743	63,44 %

Activul net al regiei, în valoare de 2.111.683 lei a scăzut cu 3.463.173 lei față de anul 2020.

Imobilizările corporale din domeniul public și privat, respectiv terenurile, construcțiile-clădirile, mijloacele și echipamentele tehnologice, mijloacele de transport, animalele și plantațiile, sunt proprietatea Consiliului Local Municipal Craiova, date în administrarea Regiei în vederea realizării activităților de baza.

Aceste bunuri sunt înregistrate în bilanța de verificare a Regiei în conturi extra-bilanțiere și inventariate în baza deciziei conducerii Regiei. Pe parcursul anului 2021 inventarul acestor bunuri a suferit modificări (intrări,iesiri) în baza HCLM aprobate în cursul anului.

Activele circulante se compun din:

1. - **Stocurile** de materiale, mărfuri, producție neterminată, a căror valoare este de 1.932.473 lei, în creștere față de 2020 cu 572.203 lei, .

La categoria stocurilor de materii prime și materiale se poate observa o creștere cu 513.762 lei a soldului stocului de la 642.514 lei în anul 2020 la 1.159.276 lei în anul 2021.

2. - **Creanțele** Regiei la data de 31.12.2021 sunt în suma netă de 7.370.402 lei care se compun din:

- ✓ Creante comerciale în suma de 4.836.094,10 lei;
- ✓ Clienți incerti sau în litigiu în suma de 766.999,71 lei;
- ✓ Clienți facturi de întocmit în suma de 66.647,08 lei;
- ✓ Debitori diverși în suma de 55.917 lei;
- ✓ Alte creante în suma de 1.644.744,11 lei;

În cursul anului 2021 s-au constituit ajustări de valoare în suma de 310.214,00 conform referatelor emise de Compartimentul Juridic pentru clienții din dosarele de executare și dosarele aflate pe rolul instanțelor de judecată.

Facem precizarea că toate aceste creanțe au fost inventariate la 31.12.2021, având și confirmări pe extrase de la clienți, sau confirmare tacită prin efectul legii.

3. La data de 31.12.2021, Regia are datorii în suma de 10.710.947 lei a caror componenta este expusă în tabelul de mai jos:

Tabelul 4

Componenta obligațiilor Regiei	
Natura obligației	Datorii curente
Salarii și accesorii aferente	1.351.149
Bugetul asigurărilor sociale	846.065
Bugetul de stat și local	1.933.451
Furnizori diverși	2.442.397
Alți creditori	4.137.885
TOTAL	10.710.947

La sfârșitul anului 2021 societatea a înregistrat un profit net de 140.344 lei .

În conformitate cu prevederile **OG 64/2001 « Privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral de stat sau majoritar de stat , precum și regiile naționale »**, Consiliul de Administrație propune A.G.A. repartizarea profitului net în suma de 140.344,00 lei , în vederea acoperirii pierderilor contabile ale anilor precedenți.

Patrimoniul Regiei în valoare de 2.111.683 lei este structurat astfel:

- patrimoniul Regiei 527.883 lei;
- rezerve din reevaluare 383.263 lei;
- rezerve legale 105.577 lei;
- alte rezerve 4.427.174 lei;
- rezultat net din anii anteriori pierdere 3.472.558 lei;
- profit net an curent 2021 este în suma de 140.344 lei.

Cifra de afaceri netă a Regiei la 31.12.2021 este de 45.748.454 lei, în creștere cu 5.420.636 lei față de finele anului 2020 fiind de 40.327.818 lei.

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

1. Indicatori de lichiditate:					
a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)	=	Active curente Datorii curente	=	<u>12.380.138</u> 10.710.947	= 1,16
b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)	=	Active curente - Stocuri Datorii curente	=	<u>10.447.665</u> 10.710.947	= 0,98
2. Indicatori de risc:					
a) Indicatorul gradului de indatorare	=	Capital imprumutat x 100 Capital propriu	=	<u>0</u> 2.111.683	x 100 = Nu este cazul
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	=	Profit inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit Cheltuieli cu dobanda	=	<u>0</u> 0	= Nu este cazul
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):					
a) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	=	Sold mediu clienti x 365 Cifra de afaceri	=	<u>7.466.405</u> 45.748.454	x 365 = 60
b) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	=	Sold mediu furnizori x 365 Achizitii de bunuri fara servicii	=	<u>2.180.194</u> 9.802.438	x 365 = 81
c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	=	Cifra de afaceri Active imobilizate	=	<u>45.748.454</u> 1.171.659	= 39
d) Viteza de rotatie a activelor totale	=	Cifra de afaceri Total active	=	<u>45.748.454</u> 13.551.797	= 3
4. Indicatori de profitabilitate					
a) Rentabilitatea capitalului angajat	=	Profit inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit Capital angajat	=	<u>140.344</u> 2.111.683	= 0,07
b) Marja bruta din vanzari	=	Profitul din exploatare x 100 Cifra de afaceri	=	<u>140.344</u> 45.748.454	x 100 = 0,31

Principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare Regiei. În acest sens, s-a adoptat o politica de a efectua urmarirea clientilor rau platnici prin notificari periodice

Creantele comerciale privind prestările de servicii privesc clienti autohtoni, încasarea contravalorii acestora efectuându-se atat cu numerar si prin banca .

Risc de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine conducerii executive, care are construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor Regiei pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Regia gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor rezerve adecvate, prin monitorizarea continua a eficienței fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar.

Regia nu efectueaza tranzactii in valuta, neavand un risc in acest sens.

Gestionarea riscurilor ratei dobanzii

Regia dispune de o capacitate de plată corespunzătoare și în ultimii ani nu au fost angajate împrumuturi acordate de diferite instituții bancare.

Riscul de piata

Regia monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Regia de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata.

Alte riscuri privind preturile

Regia nu este expusa altor riscuri.

Situatiile financiare au fost intocmite pe principiul continuitatii activitatii.

Regia isi va continua in mod normal activitatea, pentru anul 2022, principalii indicatori de activitate si rezultat prevazuti de Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, sunt:

- Total venituri – 58.760 mii lei
- Total cheltuieli- 58.530 mii lei
- Profit brut- 230 mii lei

Raportul de gestiune al administratorilor a realizat o prezentare fidela, o analiza echilibrata si cuprinzatoare a dezvoltarii si performantei regiei cat si a pozitiei sale financiare, corelata cu dimensiunea si complexitatea activitatilor.

ADMINISTRATOR,
ING. GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. URITU FLORIN IRINEL



**Regia Autonomă de Administrare a
Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova**

Craiova, str. Brestel nr. 129 A, județul Dolj

Tel.: 0251/411214; 0251/414076; Fax :0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995;

RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK

email: raadpfl.craiova@yahoo.com

Declaratie nefinanciara

Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a fost înființată în anul 1995 prin hotărârea nr. 14 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, în baza Legii nr.15/1990, cu scopul de a administra o parte din activitățile și proprietățile Municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotărârile nr. 56/2006, 19/2013 și 388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date în gestiune directă următoarele activități:

- Amenajarea, întreținerea și înfrumusețarea zonelor verzi;
 - Montarea și întreținerea mobilierului stradal;
 - Amenajarea și întreținerea locurilor de agrement, a ștrandurilor, lacurilor și bălților;
 - Întreținerea animalelor la Grădina Zoologică;
 - Întreținerea și reparația străzilor cu îmbrăcăminte din pavaj de piatră brută, piatră spartă și amestec optimal;
 - Montarea și întreținerea echipamentelor de siguranța circulației;
 - Administrarea cimitirelor aparținând domeniului public;
 - Închirierea fondului locativ de stat și a spațiilor cu altă destinație.
 - Demolarea construcțiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- RAADPFL Craiova prin reprezentantul legal Cercel Ninel, în calitate

de Administrator, mentioneaza ca in anul 2021 entitatea a asigurat resursele necesare functionarii in conditii de eficienta in vederea atingerii urmatoarelor obiective:

I.Cresterea eficientei economice ca urmare a diversificarii si imbunatatirii serviciilor:

1.1)Dezvoltarea si reamenajarea spatiilor verzi:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si materialelor productive;

1.2)Dezvoltarea pepinierii, a serelor proprii:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal existent in vedereautilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor;
- calificarea personalului in vederea corespunzatoare a speciilor cultivate in serele proprii;

1.3)Dezvoltarea constructiilor si serviciilor funerare:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor

1.4)Promovare servicii si produse prestate catre terti:

- calificarea personalului in domeniul marketing si promovare
- cresterea numarului de participanti la targuri si expozitii
- campanii de marketing online si in presa scrisa

II.Cresterea productivitatii muncii:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal existent in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor

III.Orientarea catre client:

- utilizarea rationala si eficienta a resurselor existente

IV.Grija pentru mediu, sanatatea populatiei si angajatilor:

- utilizarea rationala si eficienta a resurselor existente

Constrangerile, riscurile si limitarile, oportunitatile la nivelul regiei se pot realiza prin intermediul analizei SWAT dupa cum urmeaza:

A)Puncte forte:

- Promtitudine in executarea lucrarilor incredintate si in remedierea avariilor sesizate la obiectivele aflate in administrare.
- Regia are baze corecte si de echilibru cu Primaria Craiova
- Existenta unui personal calificat care sa asigure lucrarile si prestaile de servicii in conditii optime
- Existenta pepiniera proprie

B)Puncte slabe:

- Parc utilaje si echipamente insuficient
- Echipamente neperformante din punct de vedere tehnologic si inechite, care necesita foarte multe fonduri pentru intretinere
- Personal insuficient desfasurarii simultane a proiectelor existente si implementarea unora noi

C)Oportunitati:

- Atitudine favorabila pentru colaborarea si dezvoltarea unor servicii suplimentare
- Finalizarea lucrarilor in executie
- Cresterea ponderii lucrarilor cu terti
- Cresterea productivitatii muncii

D)Amenintari:

- Dependenta de un singur finantator pentru mare parte a prestarilor efectuate-Primaria Municipiului Craiova
- Migrarea fortei de munca calificate catre mediul priva
- Practici care prezinta vagi caracteristici de publicitate negativa-distrugere unor zone amenajate,etc.
- Modificari ale legislatiei nationale sau europene.

Indicatorii cheie de performanta relevanti pentru activitatea specifica a regiei sunt urmatorii:

În ceea ce privește aspectele sociale și de personal la nivelul RAADPFL Craiova, pentru a se asigura egalitatea de gen, condițiile de muncă, respectarea dreptului lucrătorilor de a fi informați și consultați. Sănătatea și siguranța la locul de muncă, există constituit, în temeiul Legii Dialogului Social nr 62/2011 la nivelul instituției Contractul Colectiv de Muncă, negociat cu Sindicatul Liber al Lucrătorilor din RAADPFL Craiova.

În acest sens, s-au constituit salariaților drepturi precum:

- Ajutoare sociale sub forma ajutoarelor de înmormântare;
- Tichete cadou cu ocazia sărbătorilor legale;
- Prime pensionare salariați pensionați pentru limită vârstă și anticipat de două salarii avute în luna pensionării.

Deasemenea pentru respectarea drepturilor, sănătății și siguranței la locul de muncă, RAADPFL Craiova respectă toate criteriile privind protecția muncii conform normativelor în vigoare.

La nivelul instituției este implementat Codul de Etică al Personalului contractual pentru respectarea raporturilor sociale și profesionale corespunzătoare între personalul contractual al RAADPFL Craiova pe de o parte și cetățeni pe de altă parte.

Corupția nu este o problema sociala periferica ce poate fi ignorata sau acceptata-aceasta este o problema a economiei ce influenteaza in mod direct si negative capacitatea firmelor de a concura pe piata.Lupta

impotriva coruptiei reprezinta un aspect important ce trebuie avut in vedere de toate firmele.

Din aceasta cauza, in cadrul regiei, nu doar ca ne angajam in lupta impotriva coruptiei si a fraudei dar sustinem intru totul practicile cinstite de afaceri.

Deasemenea, condamnăm orice comportament corupt si dezvoltam orice mechanism necesar pentru a preveni activitati injuste din partea angajatilor, partenerilor si furnizorilor.

Sustenabilitatea este unul dintre conceptele care ne definesc activitatea si un factor important in dezvoltarea regiei.

ADMINISTRATOR,
ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
URITU FLORIN IRINEL

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

Persoana juridică: R.A.A.D.P.F.L. Craiova

Judetul: Dolj

Adresa: Craiova, str. Brestei nr. 129A, cod poștal 200207

Numar din registrul comertului: J16/752/01.05.1995

Forma de proprietate: 11 – Regii autonome

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

0119 – Cultivarea altor plante din culturi nepermanente;

Cod unic de inregistrare: 7403230

Tipul raportării contabile: Situație financiară anuală – Forma Lungă (BL) – aplică reglementările contabile simplificate aprobate prin OMF nr 1802/2014

Administratorul societății, ING.GRIGORIE MARINEL CRISTIAN, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2021 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele,

Ing.Grigorie Marinela Cristian

INTOCMIT,

Numele si prenume

Ec. Uritu Florin I

Calitatea,

Director Economic

Director Sof. Audit

Str. No. 11, Aleea 23

Bucuresti

010040077

www.raadpfl.ro

Adresa CAER nr. 200/2019

Clasificarea CAER nr. 21/2019

Adresa CECAR nr. 402420/05/2019

Adresa CECAR nr. 190/20/2019

Adresa CCA nr. 402/2019



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE
LA DATA DE 31.12.2021
DE CĂTRE
R.A.A.D.P.F.L. Craiova

Raportul auditorului independent

Către Acționarii entității *R.A.A.D.P.F.L. Craiova*
Cu sediul social în *Craiova, str. Brestei nr 129, judetul Dolj*

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare**Opinie**

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale *R.A.A.D.P.F.L. Craiova („Regia”)* care cuprind *bilantul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie* pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și *un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.*
- 2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2021** se identifica astfel:

• <i>Activ net/Total capitaluri proprii:</i>	<i>2.111.683 lei</i>
• <i>Profitul net al exercitiului financiar:</i>	<i>140.344 lei</i>
• <i>Cifra de afaceri netă:</i>	<i>45.748.454 lei</i>
- 3 În opinia noastră, *situațiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2021 precum și a rezultatului operatiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat* la aceasta data în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor 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”), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și *Legea nr.162/2017 („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 Regie, 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 Regulamentul și 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.

Aspecte cheie de audit

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte avute în vedere se referă la *indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea și solvabilitatea, creanțe, datorii și aspecte juridice de legalitate și conformitate.*
- 6 Am îndeplinit responsabilitățile descrise în secțiunea „*Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare*” din raportul nostru, inclusiv în legătură cu aceste aspecte cheie. În consecință, auditul nostru a inclus efectuarea procedurilor proiectate să răspundă la evaluarea noastră cu privire la riscul de erori semnificative în cadrul situațiilor financiare. Rezultatele procedurilor noastre de audit, inclusiv ale procedurilor efectuate pentru a aborda aspectul de mai jos, constituie baza pentru opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare anexate.
- 7 Ca urmare a inspecției economico-financiare desfășurată de către inspectorii A.N.A.F. – D.G.R.F.P Craiova, a fost formulată Dispoziția obligatorie nr. CRR-AIF 88/10.01.2018 care a dispus mai multe măsuri de remediere a deficiențelor constatate, printre care s-a impus și verificarea tuturor prestațiilor efectuate pentru Municipiul Craiova, în secția Zone Verzi, în perioada verificată 01.01.2014 - 31.12.2015. Astfel, Consiliul de Administrație al R.A.A.D.P.F.L Craiova, prin Hotărârea nr. 123/29.11.2019 a dispus contractarea serviciilor unui expert financiar-contabil autorizat care să extindă verificarea situațiilor de lucrări pentru perioada supusă controlului și identificarea eventualelor situații similare celor constatate de către organele de control.
- 8 Prin adresa nr. 83575/1351/mai 2021 R.A.A.D.P.F.L. Craiova a comunicat Primăriei Municipiului Craiova o copie a raportului de expertiză extrajudiciară nr 9321/29.03.2021 întocmit în baza contractului nr 40168/28.12.2020 de către societatea AGA TAX ADVISOR SRL prin care au fost verificate situațiile de lucrări din perioada 2014-2015 pentru care a fost cuantificată o diferență de 268.812.38 ore facturate în plus către Municipiul Craiova pentru perioada 2014-2015, respectiv valoarea de 3.655.684,75 lei, în timp ce pentru suma de 1.317.084,74 lei notifică că ar fi intervenit prescripția extintivă. Totodată, a solicitat egalonarea sumei pentru o perioadă de 5 ani. Prin adresa nr 13651/22742 / 28.07.2021 Direcția Economico-Financiară / Serviciul Financiar – Contabilitate al Municipiului Craiova își exprimă acordul privind egalonarea sumei din Raportul de expertiză tehnică financiară extrajudiciară emis în baza contractului nr. 40168/28.12.2020.
- 9 Ulterior, s-a solicitat contractarea unor servicii de audit extern prin care să se stabilească măsurile necesare pentru rectificarea din punct de vedere fiscal ca urmare a situației rezultate din concluziile notate în cuprinsul raportului de expertiză contabilă extrajudiciară nr 9321/29.03.2021.
- 10 În consecință, R.A.A.D.P.F.L. Craiova a întocmit și depus la ANAF declarații rectificative D101 aferente anilor 2014, 2015 și 2016. Înregistrarea declarațiilor rectificative D101, în contabilitatea regiei, a fost evidențiată în Registrul jurnal 43 din luna Decembrie 2021, soldul contului impozit pe profit fiind în cuantum de -496.003, sumă recuperată de la ANAF.
- 11 Așadar, urmare a modificărilor survenite referitor la cele mai sus menționate, profitul contabil pentru anii 2014 și 2015 devine pierdere fiscală (în cuantum de 745.182 lei pentru anul 2014 și 1.265.752 lei pentru anul 2015), iar vărsămintele din profit net pentru anii 2014 și 2015 nu își mai au obiectul repartizării.

Alte informatii – Raportul Consiliului de Administratie

12 Alte informatii includ Raportul Consiliului de Administratie. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administratie in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administratie care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul Consiliului de Administratie este prezentat de la pagina 1 la pagina 8 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare aferente exercitiului financiar 2021 nu acopera Raportul Consiliului de Administratie.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul Consiliului de Administratie si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul Consiliului de Administratie si situatiile financiare, daca Raportul Consiliului de Administratie include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Regie si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul Consiliului de Administratie sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) *In Raportul Consiliului de Administratie nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;*
- b) *Raportul Consiliului de Administratie identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.*

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Regie si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul Consiliului de Administratie care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

13 Conducerea Regiei este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

- 14 In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Regiei 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 Regia sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 15 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Regiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 16 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 de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 17 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 Regiei.
 - 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 Regiei 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 Regia 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.

18 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.

19 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

20 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm ca un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

21 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale *R.A.A.D.P.F.L. Craiova* pentru exercitiul financiar încheiat la *31 Decembrie 2021*, prin contractul nr. 11258/04.04.2022.

Confirmăm ca:

- *Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al entității, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.*
- *Nu am furnizat pentru Regie serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.*

În numele firmei de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

înregistrată la Camera Auditorilor Financieri

din România cu numărul 1458/2019

înregistrată în Registrul public electronic

gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19

Auditor partener/Administrator

TANASE LUMINITA MARINELA

înregistrat la Camera Auditorilor Financieri

din România cu numărul 2818/24.02.2009

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA447/513/19



Buzău,
03.05.2022



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. TANASE LUMINITA MARINELA

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF2818 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **14 April 2022**

până la: **30 June 2023** sau până la anularea de către ASPAAS***

* emiță sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <http://www.aspaas.ro/ro/registru-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

RAADPFL CRAIOVA

TOTAL GENERAL III

31/12/2021

Adresa: DOLJ, CRAIOVA, Str.BRESTEI, Nr.129A, Cod Postal: 200207

Cod Unic de Inregistrare: 7403230

Nr. de ordine in registrul comentului: J16752/1995

BALANTA DE VERIFICARE

Cont	Denumire	Sume precedente		Rulaje curente		Total sume		Sold Final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1015	Patrimoniul regiei	0.00	527 683.39	0.00	0.00	0.00	527 683.39	0.00	527 683.39	1015
106	Rezerve din reevaluare	0.00	383 262.57	0.00	0.00	0.00	383 262.57	0.00	383 262.57	106
1061	Rezerve legale	0.00	105 576.67	0.00	0.00	0.00	105 576.67	0.00	105 576.67	1061
1068	Alte rezerve	0.00	3 511 055.36	0.00	916 089.00	0.00	4 427 174.36	0.00	4 427 174.36	1068
117	TOTAL CONT 106	0.00	3 616 662.03	0.00	916 089.00	0.00	4 532 751.03	0.00	4 532 751.03	
1174-AN 2017	Rezultatul reportat	2 740 137.10	837 750.31	1 571 473.41	0.00	4 311 610.51	837 750.31	3 473 860.20	0.00 117	
1174-AN 2017	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	133 050.05	171 642.00	0.00	0.00	133 050.05	171 642.00	0.00	38 591.95 1174-AN 2017	
1174AN2016	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	171 759.00	134 509.00	0.00	0.00	171 759.00	134 509.00	37 290.00	0.00 1174AN2016	
TOTAL CONT 1174		304 849.05	306 151.00	0.00	0.00	304 849.05	306 151.00	37 290.00	38 591.95	
TOTAL CONT 117		3 044 986.15	1 143 901.31	1 571 473.41	0.00	4 616 459.56	1 143 801.31	3 511 150.20	38 591.95	
121	Profit si pierderi	41 878 509.91	42 936 988.74	4 278 686.32	4 127 928.97	46 157 178.23	47 064 927.71	0.00	907 749.48 121	
1218C	Profit si pierdere BC	208 620.04	132 035.66	15 162.81	1 605.09	223 782.85	133 640.77	90 142.08	0.00 1218C	
121CE	Profit si pierdere Centrul de excelenta	4 211.07	22 249.37	824.50	0.00	5 035.57	22 249.37	0.00	17 213.80 121CE	
121CM	Profit si pierdere CM	744 229.25	64 768.49	51 164.67	3 808.29	795 393.92	68 576.78	726 817.14	0.00 121CM	
TOTAL CONT 121C		748 440.32	87 017.86	51 989.17	3 808.29	800 429.49	90 826.15	726 817.14	17 213.80	
121MM	Profit si pierdere IMM	4 612.05	36 952.16	0.00	0.00	4 612.05	36 952.16	0.00	32 340.11 121MM	
TOTAL CONT 121		42 640 162.32	43 193 004.44	4 345 820.30	4 133 342.35	47 186 002.62	47 326 346.79	816 959.22	957 303.39	
1511	Provizioane pentru litigii	0.00	252 343.86	0.00	0.00	0.00	252 343.86	0.00	252 343.86 1511	
1516	Alte provizioane-participarea salariatilor la profit	0.00	9 741.00	0.00	0.00	0.00	9 741.00	0.00	9 741.00 1516	
TOTAL CONT 151		0.00	262 084.86	0.00	0.00	0.00	262 084.86	0.00	262 084.86	
167	Alte imprumuturi si dat.asim.	4 199.00	4 199.00	0.00	0.00	4 199.00	4 199.00	0.00	0.00 167	
TOTAL CLASA 1		45 889 367.47	49 130 997.60	5 917 293.71	5 049 431.35	51 806 661.18	54 180 428.95	4 328 109.42	6 701 877.19	
205	Concesiuni brevete licente	16 350.00	0.00	0.00	0.00	16 350.00	0.00	16 350.00	0.00 205	
208	Alte immobilizari necorporale	15 966.39	0.00	0.00	0.00	15 966.39	0.00	15 966.39	0.00 208	
212	Constructii	957 224.34	0.00	0.00	0.00	957 224.34	0.00	957 224.34	0.00 212	
2131	Echipamente tehnologice	844 339.72	0.00	0.00	0.00	844 339.72	0.00	844 339.72	0.00 2131	
2133	Mijloace de transport	631 241.86	0.00	0.00	0.00	631 241.86	0.00	631 241.86	0.00 2133	
TOTAL CONT 213		1 475 581.58	0.00	0.00	0.00	1 475 581.58	0.00	1 475 581.58	0.00	
214	Mobilier, aparatura birou	320 497.53	0.00	0.00	0.00	320 497.53	0.00	320 497.53	0.00 214	
267	Alte creante mobilizate	1 635 538.57	1 563 471.39	354 237.91	0.00	1 989 776.46	1 907 708.30	82 067.16	0.00 267	
2812	Amortiz.mijl fixe gr II	0.00	455 394.06	0.00	3 591.32	458 985.38	0.00	458 985.38	458 775.38 2812	
2813	Amortiz.mijl fixe gr III	0.00	1 222 165.28	0.00	15 687.45	1 237 852.73	0.00	1 237 852.73	1 237 252.73 2813	
TOTAL CONT 281		0.00	1 677 549.34	0.00	18 478.77	1 696 028.11	0.00	1 696 028.11	1 696 028.11	
TOTAL CLASA 2		4 421 158.41	3 231 020.73	354 237.91	372 716.68	4 775 396.32	3 603 737.41	2 867 687.02	1 696 028.11	
391.02	Rechizite	31 736.14	28 454.82	2 951.62	2 398.32	34 687.76	30 853.14	3 834.62	0.00 391.02	

391.1	Sicrie in magazine	3 290.00	1 500.00	400.00	4 780.00	3 290.00	1 500.00	0.00 391.1
301.54	Materii prime sera	522 669.85	4 044.92	4 044.92	526 714.77	526 714.77	0.00	0.00 301.54
301.55	Materii prime pepiniera	355 907.52	24 697.46	24 697.46	380 604.98	380 604.98	0.20	0.00 301.55
	TOTAL CONT 301	913 603.51	31 944.00	31 944.00	946 797.51	946 797.51	5 334.82	0.00
302	Mat. consumabile	7 082 291.18	6 612 754.55	520 711.39	7 822 615.56	7 133 465.94	689 149.62	0.00 302
302.12	302.12	38 220.56	29 793.09	1 063.26	38 584.46	30 861.35	7 723.11	0.00 302.12
302.7	302.7	69 008.67	856.96	0.00	69 008.67	856.96	0.00 302.7	0.00 302.7
302.2	Combustibili	1 169 205.19	1 169 205.19	0.00	1 201 060.68	1 250 550.69	10 514.79	0.00 302.2
302.4	Piese de schimb	232 314.39	228 895.37	24 083.12	258 206.41	252 978.49	5 226.92	0.00 302.4
3024.4	3024.4	19 270.24	18 101.49	133.89	19 404.13	16 323.50	1 080.63	0.00 3024.4
	TOTAL CONT 302	251 584.63	246 968.96	24 305.13	277 609.54	271 301.99	6 307.55	0.00
3028BC	Alte materiale consumabile	2 032.46	1 604.61	0.00	2 032.46	1 604.61	427.85	0.00 3028BC
3028CM	Alte materiale consumabile	14 770.11	3 939.85	0.00	14 770.11	4 577.10	10 193.01	0.00 3028CM
	TOTAL CONT 3028	16 802.57	5 544.46	0.00	16 802.57	6 181.71	10 620.88	0.00
303	Obiecte de inventar	6 607 112.80	8 065 151.11	628 067.73	9 485 696.48	8 693 218.84	792 467.64	0.00
303.11	Ob.inv. in depozit	21 599.21	20 071.07	4 331.85	32 031.06	24 402.92	7 628.14	0.00 303
303.12	303.12	171 727.28	138 150.59	2 639.00	174 306.28	141 208.00	33 158.28	0.00 303.12
303.30	303.30	5 771.86	3 423.86	222.69	5 994.55	3 646.55	2 348.00	0.00 303.30
303BC	Baracamente	1 929.72	0.00	0.00	1 929.72	0.00	1 929.72	0.00 303BC
303CM	Materiale de natura obiectelor de inventar	2 326.99	2 326.99	0.00	2 326.99	2 326.99	0.00	0.00 303CM
	TOTAL CONT 303	800.00	800.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00 303
331.54	Productie net. sera	204 155.06	164 772.51	7 611.95	217 448.60	172 384.46	45 064.14	0.00
331.55	Productie net.pepiniera	3 250 028.86	2 852 283.87	287 742.99	3 586 431.29	3 250 026.86	336 404.43	0.00 331.54
	TOTAL CONT 331	7 070 644.26	6 613 012.20	457 632.06	7 507 213.85	7 070 644.26	436 569.59	0.00 331.55
345.28	Productie finite corcane	10 320 671.12	9 575 296.07	745 375.05	11 093 645.14	10 320 671.12	772 974.02	0.00
345.41	Productie finite cruce marmura	39 299.31	38 299.31	10 453.24	48 722.55	49 722.55	0.00	0.00 345.28
345.42	Prod finita Cm Sineasca	51 976.00	51 976.00	5 970.00	57 946.00	57 946.00	0.00	0.00 345.41
345.54	Productie finita sera	40 310.07	40 310.07	4 776.00	45 086.07	45 086.07	0.00	0.00 345.42
345.25	Productie finita pepiniera	529 547.80	529 547.80	6 118.02	535 665.82	535 665.82	0.00	0.00 345.54
345.63	Product ind cim cv nord	357 490.00	357 478.95	24 697.46	382 177.45	382 177.41	0.05	0.00 345.55
345.7	Productie finita mob.urban	35 777.20	35 777.20	2 386.00	38 165.20	38 165.20	0.00	0.00 345.63
	TOTAL CONT 345	54 862.53	54 862.53	16 020.26	70 822.79	70 822.79	0.00	0.00 345.7
351	Mat prime si mat la terti	1 109 162.91	1 109 162.86	70 422.98	1 179 585.89	1 179 585.84	0.05	0.00
371.02	Magazin Sineasca	70 357.37	70 357.25	0.00	381 777.37	70 357.25	311 420.12	0.00 351
371.20	FLORI PT CORCANA	266.00	0.00	0.00	266.00	0.00	266.00	0.00 371.02
371.69	Marfuri sera	34 619.94	34 619.94	11 788.90	46 408.84	46 408.84	0.00	0.00 371.20
	TOTAL CONT 371	2 058.56	2 058.56	0.00	2 058.56	2 058.56	0.00	0.00 371.69
378.02	Ados com mag Sineasca	36 944.50	36 678.50	11 788.90	48 733.40	48 467.40	266.00	0.00
378.20	ADAOS COMERCIAL	0.00	42.67	0.00	0.00	42.67	0.00	42.67 378.02
378.55	Ados com pepiniera	2 516.01	2 516.01	778.48	3 294.49	3 294.49	0.00	0.00 378.20
	TOTAL CONT 378	157.26	157.26	0.00	157.26	157.26	0.00	0.00 378.55
381	Ambalaje	2 673.27	2 715.94	778.48	3 451.75	3 494.42	42.67	0.00
		4 989.44	0.00	0.00	4 989.44	0.00	4 989.44	0.00 381

TOTAL CLASA 3		21 269 669.98	19 934 056.23	2 092 445.60	1 495 585.79	23 562 115.58	21 429 642.02	1 932 516.23	42.67
401	Furnizori	13 615 935.43	14.99	0.00	0.00	17 122 813.40	19 148 276.40	0.00	2 025 463.00 401
401.00	Furnizori intracomunitari	14.99	14.99	0.00	0.00	14.99	14.99	0.00	0.00 401.00
401BC	Furnizori BC	9 331.90	10 348.16	166.60	83.30	9 498.50	10 431.46	0.00	932.96 401BC
401CE	Furnizori Centru Excelenta	1 103.00	1 103.00	0.00	0.00	1 103.00	1 103.00	0.00	0.00 401CE
401CM	Furnizori CM	11 780.41	17 510.65	0.00	0.00	11 780.41	17 510.65	0.00	5 730.24 401CM
401IM	Furnizori IMM	12 883.41	18 613.55	0.00	0.00	12 883.41	18 613.65	0.00	5 730.24
404	Furnizori pt. imobiliati	569.00	569.00	0.00	0.00	569.00	569.00	0.00	0.00 404IM
404.00	Furnizori de imobilitati INTRACOMUNITARI	13 638 734.73	17 325 226.05	3 507 044.57	1 852 679.45	17 145 779.30	19 177 905.50	0.00	2 032 128.20
408	Furnizori-facturi necesitate	125 539.95	182 251.48	37 810.00	0.00	163 749.95	182 251.48	0.00	18 501.53 404
408	Furnizori-debitori	3 120.00	3 120.00	0.00	0.00	3 120.00	3 120.00	0.00	0.00 404.00
4111	Clients utilitati	129 059.95	186 371.48	37 810.00	0.00	156 869.95	185 371.48	0.00	18 501.53
4111.03	Clients incalzari document	3 041 500.00	3 321 329.89	269 220.00	371 033.37	3 310 720.00	3 652 385.26	0.00	381 645 28 408
4111.03CE	Clients calet saracin Centru Excelenta	0.00	0.00	9 484.96	0.00	9 484.96	0.00	0.00	0.00 409
4111.121	TOTAL CONT 4111.03	856 936.32	731 895.53	132 969.66	91 101.10	991 968.97	822 968.68	168 910.29	0.00 4111
4111.123	Clients chifri numarar	1 239.00	1 239.00	0.00	0.00	1 239.00	1 239.00	0.00	0.00 4111.03
4111.12CM	Clients chifri terenuri	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01	0.00 4111.63CE
4111.13	Clients EXP PARTER	1 239.01	1 239.00	0.00	0.00	1 239.01	1 239.00	0.01	0.00
4111.133	Clients SAD	232 692.99	222 682.91	20 888.78	19 702.03	253 591.77	242 384.94	0.01	0.00
4111.133CM	GARANTII SPATII ALTA DESTINAT	154 379.37	144 681.21	13 658.17	9 545.39	168 037.54	154 198.60	11 198.83	0.00 4111.121
4111.133CE	Clients garantii spatiu CM	3.85	0.00	0.00	0.00	3.85	0.00	13 840.94	0.00 4111.123
4111.133CM	Clients garantii spatiu CM	1 538 191.71	980 171.56	95 702.19	104 025.70	1 403 893.90	1 084 197.25	319 696.64	0.00 4111.12CM
4111.133CE	TOTAL CONT 4111.133	5 422.23	3 407.12	0.00	0.00	5 422.23	3 407.12	2 015.11	0.00 4111.13
4111.133CM	Clients BC	7.03	0.00	0.00	0.00	7.03	0.00	0.00 4111.133	0.00 4111.133CM
4111.133CE	Clients chifri centrul de excelenta	5 428.26	3 407.12	0.00	0.00	5 429.26	3 407.12	7.03	0.00
4111.133CM	CLIENTI BIROURI ET 2	435 714.14	129 936.84	1 605.09	0.00	437 319.23	129 936.84	2 022.14	0.00 4111.133CE
4111.133M	Clients chifri IM	42 696.75	30 668.75	0.00	0.00	42 696.75	30 668.75	307 382.39	0.00 4111.133CM
4111.15	TOTAL CONT 4111.13	289 384.64	107 580.23	0.00	8 824.40	289 384.64	116 404.83	12 028.00	0.00 4111.13CE
4111.3	Clients vidanjare	59 452.27	59 452.23	0.00	0.00	59 452.27	59 452.23	0.04	0.00 4111.13CM
4111.41	Clients rate mag. Cassa	2 140 348.77	1 311 216.73	97 307.28	112 850.10	2 236 156.05	1 424 056.83	814 089.22	0.00
4111.41	Clients cimitir-UNGURENI	1 187 048.84	961 367.69	114 073.50	188 910.83	1 311 122.34	1 180 278.52	130 843.82	0.00
4111.42	Clients cimitir- SINEASCA	0.29	0.00	0.00	0.00	0.29	0.00	0.00	0.00 4111.15
4111.43	Clients cimitir DOROBANTIE	1 875 948.69	1 810 852.34	455 895.58	388 300.16	2 332 944.27	2 179 152.50	0.29	0.00 4111.3
4111.44	Clients Stadion Avetism	680 549.24	874 022.61	58 912.20	17 349.82	939 461.44	891 372.23	163 791.77	0.00 4111.41
4111.49	Clients atelier exploatare	134 820.14	131 584.94	13 445.62	7 646.02	148 368.76	139 231.66	48 068.21	0.00 4111.42
4111.5	Clients zone verzi	28 939.90	0.00	22 197.35	30 049.77	51 137.25	30 049.77	9 136.90	0.00 4111.43
4111.55	Clients papiniera	175 571.61	175 663.59	461.52	461.52	176 033.13	176 125.11	21 087.46	0.00 4111.44
4111.58	Clients-H podiom	33 740 436.96	29 542 844.30	2 481 915.68	4 209 401.58	36 222 352.64	33 752 245.88	- 91.98	0.00 4111.49
4111.59	Clients vitram.magazin	2 321.19	2 321.19	0.00	0.00	2 321.19	2 321.19	2 470 106.76	0.00 4111.5
4111.6	TOTAL CONT 4111.5	440 764.06	374 378.75	60 065.03	9 058.70	500 850.59	383 437.45	0.00	0.00 4111.55
	Clients reparatii strazi	37 908.39	36 052.38	11 786.89	10 944.13	49 697.26	47 026.51	117 413.14	0.00 4111.58
		34 221 431.20	29 965 626.62	2 563 790.50	4 229 404.41	36 775 221.70	34 185 031.03	2 570.77	0.00 4111.59
		4 467 272.73	3 960 364.90	552 871.50	437 222.39	5 010 144.23	4 397 577.29	612 566.94	0.00
									0.00 4111.6

4111.52	Clienți sistematizare	4 650 351.31	108 914.52	891 138.74	4 789 765.63	4 789 765.77	0.06	0.00	4111.62
4111.63	Clienți cimitirul NORD	536 778.76	27 965.00	13 138.87	564 763.76	534 493.08	30 270.69	0.00	4111.63
	TOTAL CONT 4111.6	9 674 902.80	689 771.02	1 341 500.00	10 364 673.82	9 721 836.14	642 837.69	0.00	
4111.7	Clienți analize întreprinere	5 742 576.18	414 043.21	1 157 282.68	6 156 819.39	5 924 958.79	231 860.60	0.00	4111.7
4111.9	Clienți Sala Polivalenta	7 242.52	369.61	369.61	7 612.13	7 612.13	0.00	0.00	4111.9
4111CM	Clienți diversi CM	506.52	0.00	0.00	506.52	0.00	506.52	0.00	4111CM
	TOTAL CONT 4111	57 326 740.24	4 587 885.98	7 584 474.14	61 916 626.23	57 030 532.13	4 836 094.10	0.00	
4118.121	Clienți incerti sau in litigiu	51 581.62	3 390.39	59 380.83	587 782.94	110 972.45	456 810.49	0.00	4118
4118.123	Clienți incerti locuințe	7 803.36	310.43	46 139.61	156 403.31	53 943.17	104 460.14	0.00	4118.121
4118.13	Clienți incerti terenuri	23 577.55	5 592.25	7 786.80	23 869.37	13 379.05	10 490.32	0.00	4118.123
4118.15	Clienți incerti sau in litigiu	0.00	0.00	0.00	0.00	- 2 391.26	2 391.26	0.00	4118.13
4118.41	Clienți incerti sau in litigiu-Cimitir Ungureni	10 890.33	0.00	2 269.60	10 990.33	2 269.60	8 720.73	0.00	4118.15
4118.42	Clienți incerti sau in litigiu-Cimitir Jineasca	1 028.08	0.00	0.00	1 028.08	0.00	1 028.08	0.00	4118.41
4118.49	CLIENTI INCERTI EXPLOATARE-DESZ	5 185.67	0.00	0.00	5 185.67	0.00	5 185.67	0.00	4118.42
4118.5	Clienți incerti sau in litigiu	20.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00	4118.49
4118.6	CLIENTI INCERTI SACT/4111.6	24 452.90	0.00	24 452.90	24 452.90	24 452.90	0.00	0.00	4118.5
4118.62	CLIENTI INCERTI SIST/DELTA	22 789.70	0.00	22 789.70	22 789.70	22 789.70	0.00	0.00	4118.6
4118.63	Clienți incerti sau in litigiu-Cimitir Craiova Nord	1 630.60	0.00	1 630.60	1 630.60	1 630.60	0.00	0.00	4118.62
4118.64	CLIENTI INCERTI MARCAJ	8 146.67	0.00	3 689.44	8 146.67	3 689.44	4 457.23	0.00	4118.63
	TOTAL CONT 4118.6	33 995.45	0.00	1 428.48	33 995.45	1 428.48	0.00	0.00	4118.64
4118.7	CLIENTI INCERTI SACT/MOBILIER	12 115.17	0.00	29 536.22	12 115.17	29 536.22	4 457.23	0.00	4118.7
4118.9	Clienți incerti sau in litigiu Polivalenta	135 412.66	0.00	23 142.34	135 412.66	23 142.34	112 270.32	0.00	4118.9
41181	Clienți incerti-alti	4 838.36	0.00	4 838.36	4 838.36	4 838.36	0.00	0.00	41181
4118CE	Clienți incerti sau in litigiu	2 554.13	0.00	0.00	2 554.13	0.00	2 554.13	0.00	4118CE
4118CM	Clienți incerti sau in litigiu CM	69 104.24	0.00	355.32	69 104.24	10 492.90	58 611.34	0.00	4118CM
	TOTAL CONT 4118C	71 658.37	0.00	356.32	71 658.37	10 492.90	61 165.47	0.00	
	TOTAL CONT 4118	1 045 799.87	3 962.64	210 019.25	1 049 752.51	282 752.80	766 999.71	0.00	
4119.13BC		- 0.61	0.00	0.00	- 0.61	0.00	- 0.61	0.00	4119.13BC
4119.13CE		- 3.00	0.00	0.00	- 3.00	0.00	- 3.00	0.00	4119.13CE
4119.13CM		0.86	0.00	0.00	0.86	0.05	- 0.91	0.00	4119.13CM
	TOTAL CONT 4119	- 4.47	0.00	0.00	- 4.47	0.05	- 4.52	0.00	
418	CLIENTI-facturi de intocmit	58 374 525.64	49 568 791.59	7 794 493.39	62 966 374.27	57 363 284.98	5 603 089.29	0.00	
419	Clienți-creditori	293 797.15	0.00	0.00	65 647.08	0.00	66 647.08	0.00	418
421	Salarii angajati permanenti	9 830.73	0.00	292.82	0.00	10 123.55	0.00	10 123.55	419
423	Personal ajutoare materiale a	26 559 835.00	2 323 995.00	2 298 597.00	26 683 620.00	30 177 018.61	0.00	1 263 196.61	421
428	Drepturi de personal neridica	496 187.00	27 129.00	27 129.00	523 316.00	523 316.00	0.00	0.00	423
427	Retineri remuneratii pt. fert.	16 973.00	0.00	0.00	16 973.00	27 370.00	0.00	10 397.00	426
4282	Alte creante cu pers	426 298.92	124 566.59	37 579.00	568 430.91	568 430.91	0.00	47 555.40	427
4311	Decontati pv asig soc.-CAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.52	0.00	0.52	4282
4313.1	Fc. unic de sanatate	0.00	0.00	0.00	0.00	7 053.00	0.00	7 053.00	4311
43131	Conturi unifi la ASS-Cons Lege	405 439.00	- 467 203.00	0.00	429 850.00	- 467 203.00	0.00	- 867 061.00	4313.1
43131		0.00	0.00	0.00	0.00	12 142.00	0.00	12 142.00	43131

4314	TOTAL CONT 4313	405 433.00	- 455 081.00	24 419.00	425 858.00	- 455 051.00	0.00	- 884 919.00
	Contrib.indiv la ASS	0.00	1 196.00	0.00	0.00	1 196.00	0.00	1 196.00 4314
43141	Contrib.indiv la ASS-Cons.Lega	0.00	13 082.00	0.00	0.00	13 082.00	0.00	13 082.00 43141
	TOTAL CONT 4314	0.00	14 278.00	0.00	0.00	14 278.00	0.00	14 278.00
4315	Asigurari sociale	8 607 717.00	9 407 806.00	803 352.00	586 097.00	9 411 089.00	0.00	584 634.00 4315
4316	Asigurari sociale	3 374 200.00	3 665 232.00	315 271.00	232 197.00	3 689 471.00	0.00	227 958.00 4316
	TOTAL CONT 431	12 381 356.00	12 859 108.00	1 143 042.00	820 294.00	13 530 396.00	0.00	- 50 995.00
436	Contributie asiguratorie pentru munca	762 890.00	834 956.15	71 273.00	52 368.00	834 163.00	0.00	53 161.15 436
4403	TVA de plata	7 766 152.00	8 547 503.35	863 465.00	8 629 617.00	9 085 945.01	0.00	466 328.01 4403
4406	TVA deductibila 20%	1 183 186.65	1 183 186.65	102 030.19	1 285 217.04	1 285 217.04	0.00	0.00 4406
44265	TVA deductibila cu 5%	67.83	67.83	0.00	67.83	67.83	0.00	0.00 44265
44269	Tva deductibil 9 %	264 030.81	264 030.81	66 552.75	330 583.59	330 583.59	0.00	0.00 44269
4426A	TVA deductibila	132 918.73	132 918.73	16 710.67	149 629.40	149 629.40	0.00	0.00 4426A
4426A9	TVA deductibila TVA9%	445.74	445.74	4 214.52	4 660.26	4 660.26	0.00	0.00 4426A9
	TOTAL CONT 4426A	133 364.47	133 364.47	20 925.19	154 289.66	154 289.66	0.00	0.00
4427	TOTAL CONT 4426	1 580 649.96	1 580 649.96	189 508.16	1 770 158.12	1 770 158.12	0.00	0.00
4427.9	TVA colectata 20%	8 032 515.63	8 032 515.63	736 997.39	8 769 513.02	8 769 513.02	0.00	0.00 4427
44275	TVA colectata cu 5%	10 250.17	10 250.17	867.19	11 117.36	11 117.36	0.00	0.00 4427.9
4428	TOTAL CONT 4427	8 043 182.46	8 043 182.46	737 949.82	8 781 132.30	8 781 132.30	0.00	0.00 44275
4428.02	TVA neexigibila	- 42 889.24	- 557 063.78	- 19 219.23	- 62 218.47	- 683 331.44	631 112.97	0.00 4428
4428.20	TVA neexigibil mag Sineasca	0.00	51.49	0.00	0.00	51.49	0.00	51.49 4428.02
4428.48	TVA NEEIGIBIL COROANE	6 860.14	5 527.53	1 098.10	8 058.24	8 625.63	1 432.81	0.00 4428.20
4428A	TVA neexigibil virement	328.67	1 761.28	0.00	328.67	1 761.28	0.00	1 432.01 4428.48
4428A9	4428A	169 529.37	130 868.10	10 489.39	16 710.67	147 578.77	32 449.99	0.00 4428A
4428A9	4428A9	6 272.22	2 077.49	19.80	4 214.52	6 282.01	0.01	0.00 4428A9
4428CMA	TOTAL CONT 4428A	175 801.69	132 945.59	10 519.19	186 320.78	153 870.78	32 450.00	0.00
	TVA neexigibilCM	629.61	0.00	0.00	629.61	0.00	629.61	0.00 4428CMA
	TOTAL CONT 4428	140 720.77	- 516 777.99	- 7 601.94	133 118.83	- 531 022.26	665 625.19	1 434.10
444	TOTAL CONT 442	17 530 705.21	17 654 567.90	1 763 321.04	19 314 026.25	19 116 213.17	665 625.19	467 812.11
446	Impozit salarii-buget stat	2 362 278.00	2 632 777.00	220 154.00	2 582 432.00	2 799 281.00	0.00	216 829.00 444
446.12	Alte impozite si taxe	491 354.82	382 157.49	- 80 706.13	4 738.00	366 693.48	0.00	- 23 765.00 446
446.5	Impozit pe spectacol sala polivalenta	0.00	159.06	0.00	0.00	297.15	0.00	297.15 446.12
446BC	Varsaminte profit cf decizie curtea de apel 10/01/2021	0.00	0.00	0.00	748 328.00	748 328.00	0.00	748 328.00 446.5
446CE	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	8 329.00	8 329.00	0.00	8 329.00	8 329.00	0.00	0.00 446BC
446CM	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate-CE	0.00	4 573.00	0.00	4 573.00	4 573.00	0.00	0.00 446CE
446CM	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate-CM	162 700.00	239 129.13	76 429.13	239 129.13	239 129.13	0.00	0.00 446CM
446MM	TOTAL CONT 446C	162 700.00	243 702.13	81 002.13	243 702.13	243 702.13	0.00	0.00
	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate-IMM	0.00	4 440.00	0.00	4 440.00	4 440.00	0.00	0.00 446MM
447	TOTAL CONT 446	662 383.62	638 787.87	4 736.00	667 119.62	1 391 989.77	0.00	724 870.15
447.12	Fonduri speciale	691 819.00	754 948.00	43 700.00	784 705.00	798 646.00	0.00	33 941.00 447
	CONTRIBUTIE MTS	0.00	47.72	0.00	0.00	89.15	0.00	89.15 447.12
	TOTAL CONT 447	691 819.00	754 995.72	43 741.43	784 705.00	798 735.15	0.00	34 030.15

448	Datorii la buget		1.00	0.00	436 748.54	1.00	436 748.54	0.00	436 748.54 448
448.01	Dob esalonare impozit salarii	9 422.00	9 422.00	1 790.00	1 790.00	11 212.00	0.00	0.00	0.00 448.01
448.02	Dob esalonare varsaminte hincapaci	3 547.00	3 547.00	674.00	674.00	4 221.00	0.00	0.00	0.00 448.02
448.03	Dob esalonare TVA	22 123.00	22 123.00	4 203.00	4 203.00	26 326.00	0.00	0.00	0.00 448.03
448.04	Dob esalonare CAS angajat	37 544.00	37 544.00	7 132.00	7 132.00	44 676.00	0.00	0.00	0.00 448.04
448.05	Dob esalonare CAS angajat	14 712.00	14 712.00	2 795.00	2 795.00	17 507.00	0.00	0.00	0.00 448.05
448.06	Dob esalonare CAM	3 331.00	3 331.00	633.00	633.00	3 964.00	0.00	0.00	0.00 448.06
461	TOTAL CONT 448	90 690.00	90 679.00	17 227.00	453 976.54	107 907.00	0.00	0.00	436 748.54
461BC	Debitori diversi	649 347.60	538 339.60	47 739.62	102 830.62	687 087.22	55 917.00	0.00	0.00 461
461CM	Debitori diversiBC	809.20	809.20	0.00	0.00	809.20	0.00	0.00	0.00 461BC
	Debitori diversi-CM	0.00	6 045.33	6 045.33	0.00	6 045.33	0.00	0.00	0.00 461CM
462	TOTAL CONT 461	650 156.80	545 194.13	53 784.95	102 830.62	703 941.75	55 917.00	0.00	0.00
462.03	Creditori diversi	-3 255 482.02	178 040.00	139 977.36	28 896.00	-3 115 504.66	0.00	0.00	3 322 440.66 462
462.03BC	Creditori licitati	125 622.46	383 475.68	3 427.21	0.00	129 049.67	0.00	0.00	254 426.01 462.03
	BC	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00 462.03BC
462.03CE	Creditori diversi Centru de excelenta	200.00	200.00	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00 462.03CE
462.03CM	Creditori garantate part licit CM	800.00	4 224.96	0.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
462.03IM	Creditori diversi IMM	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 424.96 462.03CM
	TOTAL CONT 462.03	126 622.46	390 100.64	3 427.21	0.00	130 049.67	0.00	0.00	200.00 462.03IM
462.04	Creditori garantati materiale	34 525.62	262 319.35	0.00	11 690.12	34 525.62	0.00	0.00	260 060.97
462.05	Creditori garantati curatenie cimire	15 590.00	35 340.00	1 900.00	190.00	17 480.00	0.00	0.00	269 483.95 462.04
462.13	Garantii chiri SAD	0.00	202 595.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16 050.00 462.05
462.13BC	Creditori diversiBC	0.00	12 600.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202 595.71 462.13
462.13CE	Creditori diversi Centru de excelenta	11 552.65	17 455.62	0.00	0.00	11 552.65	0.00	0.00	12 600.96 462.13BC
462.13CM	Creditori diversi CM	54 901.71	108 394.09	7 062.78	0.00	61 964.49	0.00	0.00	5 504.57 462.13CE
462.13IM	Creditori diversi	38 470.30	38 497.28	0.00	0.00	38 470.30	0.00	0.00	46 426.60 462.13CM
	TOTAL CONT 462.13	104 924.05	379 544.66	7 062.78	0.00	111 986.94	0.00	0.00	26 98 462.13IM
462.9	Gar spatii sala polivalenta	0.00	283.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267 567.82
	TOTAL CONT 462	-2 973 829.88	1 276 628.15	152 367.35	40 778.12	-2 821 462.53	0.00	0.00	283.50 462.9
471	Chelt inreg in avans	250 576.00	167 825.94	0.00	62 650.06	250 576.00	0.00	0.00	4 137 866.80
471BC	Cheltuieli inregistrate in avansBC	8 329.00	6 940.00	0.00	1 389.00	8 329.00	0.00	0.00	0.00 471
471CE	Cheltuieli inregistrate in avans-CE	4 573.00	3 750.00	0.00	623.00	4 573.00	0.00	0.00	0.00 471BC
471CM	Cheltuieli inregistrate in avans-CM	271 495.00	214 561.00	0.00	56 894.00	271 495.00	0.00	0.00	0.00 471CE
	TOTAL CONT 471C	276 068.00	218 311.00	0.00	57 757.00	276 068.00	0.00	0.00	0.00 471CM
471IMM	Cheltuieli inregistrate in avans-IMM	4 440.00	4 440.00	0.00	0.00	4 440.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL CONT 471	539 413.00	417 616.94	0.00	121 796.06	539 413.00	0.00	0.00	0.00 471IMM
472	Venituri inreg in avans	2 070 341.17	2 552 031.85	436 444.37	320 975.78	2 506 765.54	0.00	0.00	0.00
472.1	Venituri in avans abonamente sala polivalenta	0.00	2 945.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	366 222.09 472
472.12	Venituri in avans Sala Polivalenta	8 350.00	109 940.00	6 904.78	0.00	15 254.76	0.00	0.00	2 945.00 472.1
	TOTAL CONT 472.1	8 350.00	112 885.00	6 904.78	0.00	15 254.76	0.00	0.00	94 685.24 472.12
472.9	Venituri in avans strazi	0.00	3 229.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97 630.24
	TOTAL CONT 472	2 078 691.17	2 668 146.63	443 349.13	320 975.78	2 522 040.30	0.00	0.00	3 229.76 472.9
473	Decontari in curs de clarific	33 114.24	30 518.28	0.00	9.00	33 114.24	2 598.96	0.00	467 082.11
									0.00 473

473.3	Decontari din operati in curs de clarificare 2013	9 868.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 868.76	0.00	0.00	9 868.76	0.00	0.00	0.00	473.3
4731	Oper in curs oblig buget	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4731
473CM	Decontari din operati in curs de clarificare CM	0.00	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	473CM
	TOTAL CONT 473	42 363.02	30 542.32	2 368 663.31	0.00	26 494.15	0.00	0.00	29 500.00	0.00	0.00	28 500.00	0.00	0.00	0.00	482BC
482	Decontari in cadrul unitatii	2 431 356.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150 000.00	0.00	0.00	80 000.00	0.00	0.00	0.00	482BC
482BC	Decontari intre subunitati	29 500.00	70 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 419 542.81	0.00	0.00	2 571 593.65	0.00	0.00	0.00	482CE
482CE	Decontari intre subunitati	2 472 341.56	2 547 798.74	97 201.25	93 804.91	97 201.25	93 804.91	2 569 542.81	2 641 593.65	80 000.00	40 000.00	152 050.84	152 050.84	0.00	0.00	482IM
482CM	Decontari intre subunitati	126 000.00	86 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	126 000.00	5 182 893.08	181 940.19	602 806.44	0.00	0.00	0.00	0.00	482IM
	TOTAL CONT 482	5 059 197.66	5 002 472.05	123 865.40	120 289.06	310 214.10	191 940.19	181 940.19	602 806.44	0.00	0.00	43 847.74	0.00	0.00	0.00	482IM
491	Provizioane pentru deprecierea creanțelor-clienți	0.00	482 596.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	491
496	Provizioane pentru deprecierea creanțelor-debitori	0.00	43 847.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	496
	TOTAL CLASA 4	142 861 625.01	145 115 281.52	14 941 734.74	17 150 428.11	157 803 958.75	162 265 709.63	6 625 392.07	11 087 741.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121
5121	CONT CURENT BRD	810 338.16	26 435.63	166.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.84
	CT GARANTII GESTIONARI	295 284.74	30 280.36	11 690.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.10
	Cont BCR	2 244 908.48	2 243 371.00	191 087.00	181 067.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.11
	Conturi la banci in lei-GARANTI BANK	8 609 765.42	8 595 177.78	625 920.69	504 474.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.19
	CT GBE ZONE VERZI	4 268 040.80	2 745 883.50	554 811.05	277 343.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.20
	CT GBE REP STRAZI	664 882.68	318 428.09	32 804.74	16 388.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.30
	CT GBE LUCRARI GAZON STADIION	123 463.22	2 595.29	7 401.84	3 010.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.75
	CONT CURENT CEC	445 603.88	420 305.84	24 041.60	43 014.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.77
	CONT CURENT ING	3 001 643.11	3 001 270.00	270 029.00	268 029.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.8
	CT CURENT TREZORERIE	46 522 725.65	46 451 791.09	6 660 523.25	5 365 880.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.81
	CT GBE DEMOLARI I LEGALE DOM PUBLIC	3 626.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.83
	CT GBE SEMAFORIZARE	613 784.26	337 104.53	118 587.57	57 495.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.91
	TOTAL CONT 5121.8	47 140 136.78	46 786 895.82	6 769 111.12	6 443 175.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.99CE
	CT GBE BRD	159 067.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.99CM
	Conturi la banci in lei BRD-CE	64 972.08	59 098.23	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.99IMM
	Conturi la banci in lei BRD-CM	180 656.27	148 780.39	4 466.14	278.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121.99MM
	Conturi la banci in lei BRD-IMM	93 245.90	93 242.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5121BC
	Conturi la banci in lei BC	85 817.30	75 908.39	0.00	172.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311
	TOTAL CONT 5121	68 168 444.59	65 323 675.00	8 517 798.73	7 747 138.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311BC
	TOTAL CONT 512	58 168 444.59	65 323 675.00	8 517 798.73	7 747 138.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311CE
	Casa in lei RAADPFL	6 238 051.21	6 220 438.07	729 282.10	730 566.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311CM
	Casa in lei BC	1 366.91	1 366.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311IM
	Casa in lei Centrul de Excelenta	12 191.01	12 190.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311CE
	Casa in lei CM	30 599.36	30 598.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311CM
	TOTAL CONT 5311C	42 760.37	42 758.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5311IM
	Casa in lei IMM	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5321
	TOTAL CONT 5311	6 282 179.34	6 264 563.74	729 282.10	730 566.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5321
	TOTAL CONT 531	6 282 179.34	6 264 563.74	729 282.10	730 566.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5321
	Timbre fiscale si postale	22 363.53	22 363.53	3 649.31	3 649.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5321

5328	Bilet Sala Polivalenta	109 940,01	6 350,00	0,00	6 904,76	109 940,01	15 254,76	94 685,25	0,00	5328
5328.1	ABONAMENTE SALA POLIVALENTA	2 945,00	0,00	0,00	0,00	2 945,00	0,00	2 945,00	0,00	5328.1
5328.2	TICHETE MASA	3 060 508,92	3 067 890,00	264 240,00	264 240,00	3 324 748,92	3 522 120,00	2 628,92	0,00	5328.2
5328.4	Tichete endou	110 550,00	110 550,00	103 800,00	103 800,00	214 350,00	214 350,00	0,00	0,00	5328.4
	TOTAL CONT 5328	3 283 943,93	3 176 760,00	368 040,00	374 944,75	3 651 983,93	3 551 724,76	100 259,17	0,00	
542	TOTAL CONT 532	3 305 307,46	3 199 143,53	371 689,31	378 594,07	3 677 908,77	3 577 737,60	100 258,17	0,00	
542BC	Avansuri spre decontare	242 253,56	242 272,46	21 274,99	21 274,80	263 528,56	263 547,26	- 18,71	0,00	542
542CE	Avansuri de trezorerieBC	14,20	14,20	0,00	0,00	14,20	14,20	0,00	0,00	542BC
542CM	Avansuri de trezorerie Centru de excelenta	403,00	403,00	0,00	0,00	403,00	403,00	0,00	0,00	542CE
	Avansuri de trezorerie CM	1 139,39	1 139,40	0,00	0,00	1 139,39	1 139,40	- 0,01	0,00	542CM
	TOTAL CONT 542C	1 542,39	1 542,40	0,00	0,00	1 542,39	1 542,40	- 0,01	0,00	
581	TOTAL CONT 542	243 810,15	243 829,06	21 274,99	21 274,80	265 085,14	265 103,88	- 18,72	0,00	
5811cm	Viramente interne	15 384 847,85	15 384 847,85	1 118 216,00	1 118 216,00	16 503 063,85	16 503 063,85	0,00	0,00	581
581BC	Viramente interneBC	12 270,00	12 270,00	0,00	0,00	12 270,00	12 270,00	0,00	0,00	581BC
581CE	Viramente interne Centru de Excelenta	1 352,00	1 352,00	0,00	0,00	1 352,00	1 352,00	0,00	0,00	581CE
	Viramente interne	4 016,00	4 016,00	0,00	0,00	4 016,00	4 016,00	0,00	0,00	
	TOTAL CONT 581	15 402 485,85	15 402 485,85	1 118 216,00	1 118 216,00	16 520 701,85	16 520 701,85	0,00	0,00	
	TOTAL CLASA 5	93 403 227,39	90 433 697,18	10 758 241,13	9 995 791,16	104 161 468,52	100 429 488,34	3 731 980,18	0,00	
601	Chelt cu materiile prime	874 149,27	874 149,27	28 601,46	28 601,46	902 750,73	902 750,73	0,00	0,00	601
601.02	Chelt. cu rechizite	28 454,92	28 454,92	2 398,32	2 398,32	30 853,14	30 853,14	0,00	0,00	601.02
	TOTAL CONT 601	902 604,09	902 604,09	30 999,78	30 999,78	933 603,87	933 603,87	0,00	0,00	
602	Chelt pv materiale consumabile	6 520 547,36	6 520 547,36	494 758,16	494 758,16	7 015 305,54	7 015 305,54	0,00	0,00	602
602.12	CHELT CU MAT. CONSUMABILE SALA	29 793,09	29 793,09	1 068,26	1 068,26	30 861,35	30 861,35	0,00	0,00	602.12
602.2	Chelt.pv carburanti-lubrefian	1 169 205,19	1 169 205,19	81 345,70	81 345,70	1 250 550,89	1 250 550,89	0,00	0,00	602.2
602.4	Chelt.pv piese de schimb	228 895,37	228 895,37	24 083,12	24 083,12	252 978,49	252 978,49	0,00	0,00	602.4
602.4.4	Cheltuieli privind piesete de schimb zone verzi	18 101,49	18 101,49	222,01	222,01	18 323,50	18 323,50	0,00	0,00	602.4.4
602.8BC	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	246 996,86	246 996,86	24 305,13	24 305,13	271 301,99	271 301,99	0,00	0,00	602.8BC
602.8CM	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	1 604,61	1 604,61	0,00	0,00	1 604,61	1 604,61	0,00	0,00	602.8CM
	TOTAL CONT 602E	3 939,85	3 939,85	0,00	0,00	3 939,85	3 939,85	0,00	0,00	
	TOTAL CONT 602	5 544,46	5 544,46	0,00	0,00	5 544,46	5 544,46	0,00	0,00	
603	Chelt cu mat.de nat.ob.nv	7 972 036,98	7 972 036,98	601 477,25	601 477,25	8 573 514,23	8 573 514,23	0,00	0,00	603
603.9C	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	160 969,36	160 969,36	7 611,95	7 611,95	168 601,31	168 601,31	0,00	0,00	603.9C
603CM	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	2 326,99	2 326,99	0,00	0,00	2 326,99	2 326,99	0,00	0,00	603CM
	TOTAL CONT 603	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	
604	Chelt.pv materiale neslocate	164 116,35	164 116,35	7 611,95	7 611,95	171 728,30	171 728,30	0,00	0,00	604
605	Chelt.pv energie si apo	136,14	136,14	0,00	0,00	136,14	136,14	0,00	0,00	605
607	Chelt.pv marfuri	679 537,45	679 537,45	79 405,58	79 405,58	758 943,03	758 943,03	0,00	0,00	607
608	Red comerciale primite	28 149,03	28 149,03	9 912,32	9 912,32	38 061,35	38 061,35	0,00	0,00	608
611	Chelt.pv intrinseca si repa	- 79 005,85	- 79 005,85	- 6 338,94	- 6 338,94	- 85 344,79	- 85 344,79	0,00	0,00	611
611BC	Cheltuieli cu intrinseca si reparabile	135 768,51	135 768,51	3 246,05	3 246,05	139 014,56	139 014,56	0,00	0,00	611BC
	TOTAL CONT 611	1 773,10	1 773,10	0,00	0,00	1 773,10	1 773,10	0,00	0,00	
621	Chelt pv colaboratorii	137 541,61	137 541,61	3 246,05	3 246,05	140 787,66	140 787,66	0,00	0,00	621
	TOTAL CLASA 6	190 245,00	190 245,00	28 896,00	28 896,00	219 141,00	219 141,00	0,00	0,00	

621.1	Cheltuieli cu directorii pe contract de mandat-ougl109	603 488.00	72 676.00	676 162.00	0.00	0.00	621.1
	TOTAL CONT 621	793 731.00	101 572.00	895 303.00	0.00	0.00	
622BC	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	166.60	0.00	166.60	0.00	0.00	622BC
622CM	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	1 416.10	0.00	1 416.10	0.00	0.00	622CM
	TOTAL CONT 622	1 582.70	0.00	1 582.70	0.00	0.00	
6231	Chelt.protecol	4 946.09	491.58	5 437.67	0.00	0.00	6231
6232	Chelt.reclama si publicitate	377.39	0.00	377.39	0.00	0.00	6232
6232CM	Cheltuieli reclama si publicitate	241.22	0.00	241.22	0.00	0.00	6232CM
	TOTAL CONT 6232	618.61	0.00	618.61	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 623	5 564.70	491.58	6 056.28	0.00	0.00	
624	Chelt.transp.pers si marfuri	2 785.92	709.60	3 495.52	0.00	0.00	624
625	Chelt.deplasare	8 251.86	- 654.42	7 597.44	0.00	0.00	625
626	Chelt.postale si telecomunica	108 152.80	12 058.91	120 211.71	0.00	0.00	626
626BC	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatiiBC	14.20	0.00	14.20	0.00	0.00	626BC
626CM	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii CM	53.40	0.00	53.40	0.00	0.00	626CM
	TOTAL CONT 626	106 220.40	12 058.91	120 279.31	0.00	0.00	
627	Chelt.pv serviciile bancare	19 373.55	1 788.90	21 162.45	0.00	0.00	627
627BC	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilateBC	124.68	5.51	130.19	0.00	0.00	627BC
627CE	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate CE	58.07	1.50	59.57	0.00	0.00	627CE
627CM	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate CM	557.85	276.00	833.85	0.00	0.00	627CM
	TOTAL CONT 627C	615.92	277.50	893.42	0.00	0.00	
627IM	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate IMM	53.05	0.00	53.05	0.00	0.00	627IM
	TOTAL CONT 627	20 167.20	2 071.91	22 239.11	0.00	0.00	
628	Alte chelt cu servicii terți	919 522.78	89 859.71	1 008 382.49	0.00	0.00	628
628.1	Ch cu pregatirea profesionala	5 609.82	1 119.00	6 728.82	0.00	0.00	628.1
628BC	Alte cheltuieli cu serviciile executate de tertBC	3 852.86	83.30	3 936.16	0.00	0.00	628BC
628CM	Alte cheltuieli cu serviciile executate de tert CM	8 696.20	- 6 045.33	2 650.87	0.00	0.00	628CM
	TOTAL CONT 628	935 891.66	84 016.68	1 019 908.34	0.00	0.00	
635	Chelt.pv alte impozite si tax	762 122.04	129 833.59	891 955.63	0.00	0.00	635
635BC	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	11 020.00	1 388.00	12 409.00	0.00	0.00	635BC
635CE	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	4 153.00	823.00	4 976.00	0.00	0.00	635CE
635CM	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	216 025.50	56 934.00	272 959.50	0.00	0.00	635CM
	TOTAL CONT 635C	220 178.50	57 757.00	277 935.50	0.00	0.00	
635IMM	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	4 556.00	0.00	4 556.00	0.00	0.00	635IMM
	TOTAL CONT 635	967 879.54	188 979.59	1 156 859.13	0.00	0.00	
641	Chelt.pv salariile	25 309 586.00	2 214 258.00	27 523 844.00	0.00	0.00	641
641BC	Cheltuieli cu salariile personalului BC	103 620.00	11 683.00	115 283.00	0.00	0.00	641BC
641CM	Cheltuieli cu salariile personalului CM	497 319.00	0.00	497 319.00	0.00	0.00	641CM
	TOTAL CONT 641	25 910 525.00	2 225 921.00	28 136 446.00	0.00	0.00	
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	2 982 520.00	262 480.00	3 245 000.00	0.00	0.00	642
642.2	Cheltuieli cu tichetele cadou	110 550.00	103 800.00	214 350.00	0.00	0.00	642.2
642BC	Cheltuieli cu tichetele in natura si tichetele	15 860.00	1 760.00	17 620.00	0.00	0.00	642BC
642CM	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	59 320.00	0.00	59 320.00	0.00	0.00	642CM

6458	TOTAL CONT 642	3 168 290.00	3 168 290.00	366 040.00	3 536 290.00	3 038 290.00	0.00	0.00
646	Alte chelt.pr.asig.societale	113 914.56	2 710.00	2 710.00	116 624.56	116 624.56	0.00	0.00 6458
646BC	Chelt cu contrib.asig munca BC	587 326.00	52 106.00	52 106.00	639 432.00	639 432.00	0.00	0.00 646
646CM	CHELTUIALA ASIGURATORIE MUNCA 2.25 CM	2 331.00	262.00	262.00	2 593.00	2 593.00	0.00	0.00 646BC
654	TOTAL CONT 646	11 174.00	0.00	0.00	11 174.00	11 174.00	0.00	0.00 646CM
655.1	Pierdere din creante si deb	600 831.00	52 368.00	52 368.00	653 199.00	653 199.00	0.00	0.00
658.1CM	Chelt taxe timbru	- 1 968.97	181 933.44	181 933.44	179 964.47	179 964.47	0.00	0.00 654
658.1CM	Alte cheltuieli de exploatare	16 159.70	834.00	834.00	16 793.70	16 793.70	0.00	0.00 658.1
6581	TOTAL CONT 658.1	4 965.00	0.00	0.00	4 965.00	4 965.00	0.00	0.00 658.1CM
6581CM	Despagubiri amenzii	21 124.70	634.00	634.00	21 758.70	21 758.70	0.00	0.00
6581CM	Despagubiri, amenzii si penalitati CM	138 557.55	68 951.15	68 951.15	207 508.70	207 508.70	0.00	0.00 6581
6588	TOTAL CONT 6581	7 634.13	0.00	0.00	7 634.13	7 634.13	0.00	0.00 6581CM
6811	Alte cheltuieli de exploatare	146 191.68	68 951.15	68 951.15	215 142.83	215 142.83	0.00	0.00
6811.1	TOTAL CONT 658	2 435.00	1 010.00	1 010.00	3 445.00	3 445.00	0.00	0.00 6588
6812	Chelt.pr.amortizarea	169 751.36	70 595.15	70 595.15	240 346.53	240 346.53	0.00	0.00
6812	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	176 658.94	16 369.77	16 369.77	193 048.71	193 048.71	0.00	0.00 6811
6812	TOTAL CONT 6811	22 979.63	2 089.00	2 089.00	25 068.63	25 068.63	0.00	0.00 6811.1
6812	Chelt. de exp privind provizo	189 638.57	18 478.77	18 478.77	218 117.34	218 117.34	0.00	0.00
6812	TOTAL CONT 681	0.00	310 214.10	310 214.10	310 214.10	310 214.10	0.00	0.00 6812
701	TOTAL CLASA 6	42 840 182.32	4 345 820.30	4 345 820.30	47 186 002.62	47 186 002.62	0.00	0.00
704	Venituri din vinz.prod finite	1 950.68	0.00	0.00	1 950.68	1 950.68	0.00	0.00 701
705	Venituri din lucrari-servici	39 347 617.42	3 590 757.38	3 590 757.38	42 938 374.80	42 938 374.80	0.00	0.00 704
706BC	Venituri din chiri	1 330 489.84	114 771.69	114 771.69	1 445 261.53	1 445 261.53	0.00	0.00 706
706CE	Venituri din redevenie, localiti de gestiune si chiriBC	131 346.59	1 311.96	1 311.96	132 658.58	132 658.58	0.00	0.00 706BC
706CM	Venituri din redevenie, localiti de gestiune si chiri	22 124.11	0.00	0.00	22 124.11	22 124.11	0.00	0.00 706CE
706CM	Venituri din redevenie, localiti de gestiune si chiri	60 721.78	0.00	0.00	60 721.78	60 721.78	0.00	0.00 706CM
706M	TOTAL CONT 706C	82 845.89	0.00	0.00	82 845.89	82 845.89	0.00	0.00
708	Venituri din redevenie, localiti de gestiune si chiri	36 635.73	0.00	0.00	36 635.73	36 635.73	0.00	0.00 706M
708.33	TOTAL CONT 706	1 581 316.05	116 083.68	116 083.68	1 697 401.73	1 697 401.73	0.00	0.00
711	Venituri diverse	997 393.32	111 628.02	111 628.02	1 109 020.24	1 109 020.24	0.00	0.00 708
711	Venituri din vanzare fier vechi	1 706.67	0.00	0.00	1 706.67	1 706.67	0.00	0.00 708.33
711	TOTAL CONT 708	999 099.99	111 626.92	111 626.92	1 110 726.91	1 110 726.91	0.00	0.00
753.1	Venituri din prod.stocata	10 712 301.04	843 397.00	843 397.00	11 555 698.04	11 555 698.04	0.00	0.00 711
758.1	Venituri b.timbru	5 044.40	997.14	997.14	6 041.54	6 041.54	0.00	0.00 758.1
7581BC	Ven. din despagubiri, amenzii	70 500.16	8 925.13	8 925.13	79 425.29	79 425.29	0.00	0.00 7581
7581BC	Venituri din despagubiri, amenzii si penalitati BC	688 09	293.10	293.10	962.19	962.19	0.00	0.00 7581BC
7581CE	Venituri din despagubiri, amenzii si penalitati	125.26	0.00	0.00	125.26	125.26	0.00	0.00 7581CE
7581CM	Venituri din despagubiri, amenzii si penalitati CM	4 046.71	3 073.29	3 073.29	7 120.00	7 120.00	0.00	0.00 7581CM
7581M	TOTAL CONT 7581C	4 171.97	3 073.29	3 073.29	7 245.26	7 245.26	0.00	0.00
7581M	TOTAL CONT 7581	316.43	0.00	0.00	316.43	316.43	0.00	0.00 7581M
7588	Alte venituri din exploit	75 677.65	12 291.52	12 291.52	87 969.17	87 969.17	0.00	0.00
7588	TOTAL CLASA 6	42 530.57	11 358.00	11 358.00	53 888.57	53 888.57	0.00	0.00 7588

786	TOTAL CONT 758	123 252.62	24 646.66	24 646.66	147 699.26	147 699.26	0.00	0.00
7814	Venituri din dobinzi	2 759.91	265.57	265.57	3 025.48	3 025.48	0.00	0.00 765
	Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor	0.00	191 940.19	191 940.19	191 940.19	191 940.19	0.00	0.00 7814
	TOTAL CLASA 7	52 768 299.61	4 878 717.40	4 878 717.40	57 647 017.01	57 647 017.01	0.00	0.00
8010	TOTAL :	403 453 630.19	43 288 490.79	43 288 490.79	446 742 020.98	446 742 020.98	19 485 684.92	19 485 689.92
8032	Alte angajamente acordate	50 045.01	0.00	0.00	50 045.01	50 045.01	0.00	0.00 8018
8033	Venituri pe stoc	8 780.27	0.00	0.00	8 780.27	8 780.27	0.00	0.00 8032
8034	Valori materiale primite in pasturare sau custodie	309 714.31	0.00	0.00	309 714.31	309 714.31	0.00	0.00 8033
8035	Dez scosi din activ si urmasi	808 252.09	0.00	0.00	808 252.09	808 252.09	0.00	0.00 8034
8038	Stocuri de neLab inventar	158 195.27	0.00	0.00	158 195.27	158 195.27	0.00	0.00 8035
80381	Alte valori in afara bilanului	720 469.16	0.00	0.00	720 469.16	720 469.16	0.00	0.00 8038
80381BC	Alte val in af bil inji-fix-pu	4 843 737 619.91	0.00	0.00	4 843 737 619.91	4 843 737 619.91	0.00	0.00 80381
80381CE	Bunuri primite in administrare, concesiune si cu	2 966 687.83	0.00	0.00	2 966 687.83	2 966 687.83	0.00	0.00 80381BC
80381CM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe public	3 737 190.76	0.00	0.00	3 737 190.76	3 737 190.76	0.00	0.00 80381CE
80381MM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe public	74 790 491.51	0.00	0.00	74 790 491.51	74 790 491.51	0.00	0.00 80381CM
	TOTAL CONT 80381C	78 527 682.27	0.00	0.00	78 527 682.27	78 527 682.27	0.00	0.00
80382	Bunuri primite in administrare mijloace fixe public	3 333 218.60	0.00	0.00	3 333 218.60	3 333 218.60	0.00	0.00 80381MM
80382CE	Alte val in af bil inji-fix-pr	87 817 601.51	0.00	0.00	87 817 601.51	87 817 601.51	0.00	0.00
80382CM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe privat	515 635.92	0.00	0.00	515 635.92	515 635.92	0.00	0.00 80382
80382MM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe privat	11 010 926.27	0.00	0.00	11 010 926.27	11 010 926.27	0.00	0.00 80382CE
	TOTAL CONT 80382C	11 626 762.19	0.00	0.00	11 626 762.19	11 626 762.19	0.00	0.00
80383CE	Bunuri primite in administrare mijloace fixe privat	347 850.49	0.00	0.00	347 850.49	347 850.49	0.00	0.00 80382MM
80383CM	Bunuri primite in administrare ob inv CE	99 792 414.19	0.00	0.00	99 805 174.78	99 803 184.21	0.00	0.00
80383MM	Bunuri primite in administrare ob inv CM	14 729.96	0.00	0.00	14 729.96	14 729.96	0.00	0.00 80383CE
	TOTAL CONT 80383C	728 754.73	0.00	0.00	728 754.73	728 754.73	0.00	0.00 80383CM
	TOTAL CONT 80383M	27 677.22	0.00	0.00	27 677.22	27 677.22	0.00	0.00
	TOTAL CONT 80388	756 431.95	0.00	0.00	756 431.95	756 431.95	0.00	0.00 80383MM
	TOTAL CONT 8038	5 029 864 823.91	0.00	0.00	5 029 877 584.50	4 969 141 541.07	0.00	0.00
9226	TOTAL CONT 803	5 031 149 785.85	0.00	0.00	5 031 162 526.44	4 990 426 483.01	0.00	0.00
	MAJ ANRSC	22 148.97	0.00	0.00	22 148.97	22 148.97	0.00	0.00 9226
	TOTAL CONTURI EXTRABILANTIERE	5 031 221 959.83	0.00	0.00	5 031 234 730.42	4 990 488 676.99	0.00	0.00
	CONDUCATORUL UNITATII,							
	GRIGORIE MARINEL CRISTIAN							
	SEF COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL,							
	URITU FLORIN IRINEL							
	INTOCMIT,							