

ROMÂNIA
JUDEȚUL MUREȘ
ORAȘUL LUDUȘ
CONSILIUL LOCAL

76/27979/24.05.2022

Avizat,
Secretar general al U.A.T.
Jr. Giurgea Eugenia

PROIECT DE HOTĂRÂRE
din 31 mai 2022

privind aprobarea bilanțului contabil pe anul 2021 al societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L.

Consiliul Local al Orașului Luduș, întrunit în ședință ordinară de lucru,

Văzând Referatul de aprobare nr. 27889 din 23.05.2022 a primarului orașului Luduș, dl Moldovan Cristian, Raportul de specialitate nr. 27890 din 23.05.2022 întocmit de Administratorul Public al orașului Luduș, dl Marius Dudilă, precum și Avizele comisiilor de specialitate „Administrarea Domeniului Public și Privat și Administrație Publică Locală”, și „Buget. Finanțe. Contabilitate și Fonduri Europene”,

Analizând adresa nr. 874/20.05.2022 a societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L., înregistrată la sediul Primăriei orașului Luduș sub nr. 27850/23.05.2022,

Având în vedere H.C.L. Luduș nr. 174/14.11.2017 privind înființarea societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L. și H.C.L. Luduș nr. 21/10.02.2022 privind aprobarea bugetului local;

Ținând cont de prevederile:

- Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
 - O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
 - O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
 - Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- În conformitate cu prevederile art. 129 alin. (3) lit. d), alin. (14) și art. 139 alin. (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂREȘTE:

Art. 1. Se aprobă bilanțul contabil pe anul 2022 al societății Administrativ Serv Luduș S.R.L., conform Anexei nr. I care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează, primarul orașului Luduș, prin compartimentele de specialitate.

Un exemplar din prezenta hotărâre se comunică:

- Instituției Prefectului Județul Mureș;
- Primarului Orașului Luduș;
- Biroului „B.F.C.R.U.”;
- Administratorului public;
- Administrativ Serv Luduș S.R.L.
- Spre afișare.

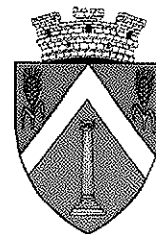
Inițiator,
PRIMAR
Moldovan Ioan Cristian





PRIMĂRIA ORAȘULUI LUDUȘ

B-dul 1 Decembrie 1918, Nr. 26; Județul Mureș
Tel: 0265-411548, 0265-411716; 0265-412002; Fax: 0265-413402;
e-mail: ludus@cjmures.ro; web: www.ludus.ro
C.U.I. 5669317



OPERATOR DE DATE CU CARACTER PERSONAL 2183

Nr. 27889 din 23.05.2022

Referat de aprobare

*privind aprobarea bilanțului contabil pe anul 2021 al societății
ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L.*

Prin Adresa nr. 874/20.05.2022 înregistrată la sediul Primăriei orașului Luduș sub nr. 27850/23.05.2022, președintele consiliului de administrație al societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L., în calitate de reprezentant legal, solicită aprobarea bilanțului contabil pe anul 2021.

În anul 2021 unitatea a înregistrat total venituri în sumă de 2.745.143 lei și total cheltuieli în sumă de 2.655.469 lei, rezultând profitul brut de 89.674 lei și un profit net de 71.513 lei.

Profitul net a fost repartizat astfel: 4.490 lei la rezerve legale, 33.511 lei dividende către acționarul unic, iar 33.512 profit nerepartizat.

Având în vedere cele prezentate propun spre dezbatere și aprobarea Consiliului local al orașului Luduș proiectul de hotărâre sub forma redactată.

PRIMAR,

Moldovan Ioan Cristian



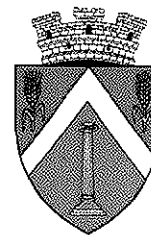
PRIMĂRIA ORAȘULUI LUDUȘ

B-dul 1 Decembrie 1918, Nr. 26; Județul Mureș

Tel: 0265-411548, 0265-411716; 0265-412002; Fax: 0265-413402;

e-mail: ludus@cjmures.ro; web: www.ludus.ro

C.U.I. 5669317



OPERATOR DE DATE CU CARACTER PERSONAL 2183

Administrator Public

Nr. 27890 din 23.05.2022

Aprob

Primar,

Moldovan Ioan-Cristian

RAPORT DE SPECIALITATE

*privind aprobarea bilanțului contabil pe anul 2021 al societății
ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L.*

Prin Adresa nr. 874/20.05.2022 înregistrată la sediul Primăriei orașului Luduș sub nr. 27850/23.05.2022, președintele consiliului de administrație al societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L., în calitate de reprezentant legal, solicită aprobarea bilanțului contabil pe anul 2021.

În anul 2021 unitatea a înregistrat total venituri în sumă de 2.745.143 lei și total cheltuieli în sumă de 2.655.469 lei, rezultând profitul brut de 89.674 lei și un profit net de 71.513 lei.

Profitul net a fost repartizat astfel: 4.490 lei la rezerve legale, 33.511 lei dividende către acționarul unic, iar 33.512 profit nerepartizat.

Evidența contabilă este organizată și condusă în conformitate cu prevederile Regulamentului de aplicare a Legii Contabilității. Bilanțul și contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 s-au întocmit pe baza balanței de verificare, respectându-se normele metodologice în vigoare.

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite și înregistrate la data bilanțului.

Având în vedere că cele prezentate sunt oportune, legale și necesare, propunem spre analiza și aprobare prezentul Raport și proiectul de Hotărâre întocmit pentru aprobarea bilanțului contabil pe anul 2021 al societății S.C. Administrativ Serv Luduș S.R.L., precum și prelungirea liniei de credit până la 31.05.2023.

Întocmit,

ADMINISTRATOR PUBLIC,

Dudilă Marius

ORAȘUL LUDUȘ
INTRARE Nr. 27850.
Luna 05 an 22

ADMINISTRATIV SERV LUDUS SRL

RO 38547405 – J26/2067/2017

B-dul 1 Decembrie 1918, nr. 26, loc. Luduș, jud. Mureș

Iban RO34 RZBR 0000 0600 1986 0919 RAIFFEISEN BANK

Iban RO70 TREZ 4805 069X XX00 2845 TREZORERIA OPERATIVĂ LUDUȘ



1 Nr. certificat : 2538 Nr. certificat : 4183 Nr. certificat : 7422
ISO 45001:2018 SO 14001:2015 ISO 9001:2015

Nr 874/20.05.2022

Catre

Primaria Orasului Ludus

in atentia Consiliului Local al Orasului Ludus

Administrativ Serv Ludus SRL , avand ca unic actionar Consiliul Local al Orasului Ludus ,reprezentata prin Popa Liviu Vasile ,Prsedintele Consiliului de Administratie ,va adresam rugamintea de a supune spre aprobare Consiliului Local Ludus , Hotararea Consiliului de Administratie nr 5 din 20.04.2020 care cuprinde aprobarea prelungirii liniei de credit conform ofertei indicativa primita de la Raiffeisen Bank Ludus in suma de 400.000 RON si Hotararea nr 3 din data de 20.05.2022 care cuprinde aprobarea bilantului contabil la 31.12.2021.

Anexam prezentei :

Hotararea nr 3 din data de 20.05.2022 a Consiliului de Administratie al societatii Administrativ Serv Ludus SRL

Hotararea nr 5 din data de 20.05.2022 a Consiliului de Administratie al societatii Administrativ Serv Ludus SRL

Bilantul contabil la 31.12.2021 care cuprinde F10, F20,F30,F40 si notele de la 1 la 10

Fluxul de trezorerie

Raportul adminsitratorului

Raportul auditului independent

Oferta indicativa primita de la Raiffesen Bank Ludus

Presedintele Consiliului de Administratie

Popa Liviu Vasile

Administrativ Serv Ludus SRL
CUI RO38547405
J26/2067/2017

Hotararea nr. 3 din data de 20.05.2022

Consiliul de Administratie al Societatii ADMINISTRATIV SERV Ludus SRL , desemnat conform HCL Ludus nr.25 din 25.02.2020 intruniti azi, 20.05.2022 la sediul societatii,

Avand in vedere prevederile art. 5 pct. 12 din Actul Constitutiv al Societatii astfel cum acesta a fost actualizat prin HCL Ludus nr. 25 din 25.02.2020 membri consiliului de administratie.

HOTARASTE:

- Art. 1.** Se aproba bilantul contabil aferent anului 2021 cu anexele :
- Formularul F10 F20 F30 si F40
 - Notele 1 ,2,3,4,5,6,7,8,9,10
 - Fluxul de trezorerie
 - Raportul auditului independent
 - Raportul Administratorului

Presedinte Consiliul de Administratie
Popa Liviu Vasile



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 180.000

Entitatea Administrativ Serv Ludus SRL

Adresa

Judet Mures Sector Localitate Ludus

Strada B-dul 1 Decembrie 1918 Nr. 26 Bloc Scara Ap. Telefon 0265411076

Număr din registrul comerțului J26/2067/2017

Cod unic de inregistrare 3 8 5 4 7 4 0 5

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	279.187
Capital subscris	180.000
Profit/ pierdere	71.513

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPA LIVIU VASILE

Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

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 **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Balaban Viorel expert contabil și consultant fiscal

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

4050/2011

CIF/ CUI

2 8 1 1 2 2 3 3

Adriana-Simona Radu

Digitally signed by
Adriana-Simona Radu
Date: 2022.05.20
07:40:48 +03'00'

Semnătura electronica

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		871
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		871
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	723.276	550.164
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	30.991	23.235
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	754.267	573.399
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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	754.267	574.270
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	32.162	23.770
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	160.614	201.591
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	192.776	225.361
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	325.339	1.461
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	32.871	6.584
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	358.210	8.045
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	13.189	8.643
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	564.175	242.049
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	29.026	40.591
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	55.893	89.275
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	48	47	10.018	6.983
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	197.071	67.176
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 si entitatilor controlate in 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	241.222	148.872
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	504.204	312.306
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	88.997	-29.666
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	843.264	544.604
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	631.118	257.417
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		8.000
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	631.118	265.417
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	180.000	180.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	180.000	180.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	3.949	8.439
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.949	8.439
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	25.752	23.725
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.615	71.513
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	170	4.490
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	212.146	279.187
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	212.146	279.187

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

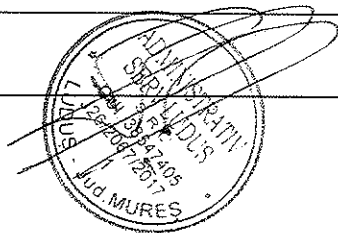
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPA LIVIU VASILE

Semnătura



Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in 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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.592.574	2.032.445
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.592.574	2.032.445
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.592.574	2.032.445
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	35.986	40.977
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	524.707	664.252
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		7.453
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.153.267	2.745.127
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	443.434	611.967
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	16.355	18.122
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19		
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	6.982	8.442
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	1.262.098	1.409.708
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	1.231.596	1.380.444
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	30.502	29.264
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	238.098	254.749

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	238.098	254.749
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	196.745	361.067
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	157.884	292.387
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	37.033	31.623
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	1.828	37.057
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	2.149.748	2.647.171
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	3.519	97.956
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	8	16
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	8	16
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	129	8.298
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	129	8.298
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	121	8.282
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	2.153.275	2.745.143
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	2.149.877	2.655.469
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	3.398	89.674
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	783	18.161
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	2.615	71.513
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

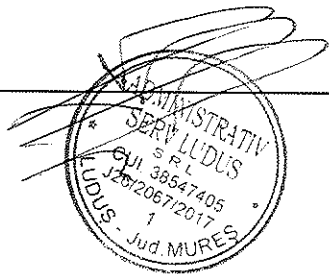
La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPA LIVIU VASILE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		71.513	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat 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, salariatii 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	26		25	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	27		24	
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)	
Creațe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creațe 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	76.000
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
A		B	1
2			31.12.2021
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
2			31.12.2021
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
A		B	1
2			31.12.2021
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	8.618	
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 parti 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	8.618	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	8.618	
- 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	316.705	1.461
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	32.886	6.543
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	21.939	6.543
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.947	
- subvenții de incasat(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	29.026	40.632
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	29.026	40.632
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	13.189	8.643
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.189	8.643
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88		
- 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	1.135.322	577.723
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	55.893	89.275

- în lei	111	97	55.893	89.275
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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		8.000
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	838.207	331.575
- datoriile 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		
- datoriile 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)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	55.154	55.654
Datoriile 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	185.179	87.201
- datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	78.857	38.830
- datoriile fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	106.322	48.371
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datoriile 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	889	6.018		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	13	4.263		
-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	876	1.755		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	180.000	180.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	180.000	180.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		871		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	17.500	31.500		
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	180.000	X	180.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	180.000	100,00	180.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2020	2021
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	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		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2020	2021
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat				
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		4.472

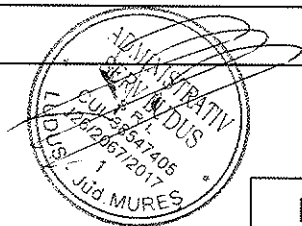
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2020	2021
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin 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:		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2020	31.12.2021
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPA LIVIU VASILE

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor comerciale cu entitățile 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 ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03		871		X	871
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05		871		X	871
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	1.037.825	73.881			1.111.706
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	33.358				33.358
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	1.071.183	73.881			1.145.064
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.071.183	74.752			1.145.935

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	314.549	246.993		561.542
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.367	7.756		10.123
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	316.916	254.749		571.665
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	316.916	254.749		571.665

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

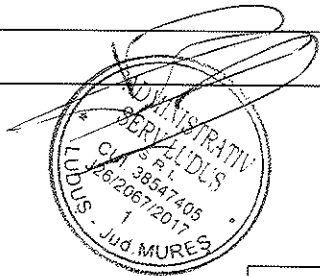
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA LIVIU VASILE

Semnătura



Formular
VALIDAT

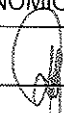
Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

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 exercițiului financiar;

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin 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 exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+ Salt

Administrativ Serv Ludus SRL
CUI RO38547405
J26/2067/2017

Hotararea nr. 3 din data de 20.05.2022

Consiliul de Administratie al Societatii ADMINISTRATIV SERV Ludus SRL , desemnat conform HCL Ludus nr.25 din 25.02.2020 intruniti azi, 20.05.2022 la sediul societatii,

Avand in vedere prevederile art. 5 pct. 12 din Actul Constitutiv al Societatii astfel cum acesta a fost actualizat prin HCL Ludus nr. 25 din 25.02.2020 membri consiliului de administratie.

HOTARASTE:

- Art. 1.** Se aproba bilantul contabil aferent anului 2021 cu anexele :
- Formularul F10 F20 F30 si F40
 - Notele 1 ,2,3,4,5,6,7,8,9,10
 - Fluxul de trezorerie
 - Raportul auditului independent
 - Raportul Administratorului

Presedinte Consiliul de Administratie
Popa Liviu Vasile



ADMINISTRATIV SERV LUDUS SRL

RO 38547405 – J26/2067/2017

B-dul 1 Decembrie 1918, nr. 26, loc. Luduș, jud. Mureș

Iban RO34 RZBR 0000 0600 1986 0919 RAIFFEISEN BANK

Iban RO70 TREZ 4805 069X XX00 2845 TREZORERIA OPERATIVĂ LUDUȘ



Nr. certificat : 2538 Nr. certificat : 4183 Nr. certificat : 7422
ISO 45001:2018 ISO 14001:2015 ISO 9001:2015

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE pentru aprobarea situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2021

Situatiile financiare ale **Administrativ Serv Ludus SRL** . La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMF 85/2022** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

A. Prezentarea Societatii Administrativ Serv Ludus SRL.

Administrativ Serv Ludus SRL este o societate cu raspundere limitata la care unic actionar este Consiliul Local Ludus cu un capital social de 180.000 lei , societatea are sediul in judetul Mures, Localitate Ludus B-dul 1 Decembrie 1918 nr 26

B. Evaluare generala

In anul 2021 unitatea a inregistrat total venituri in suma de 2.745.143 lei si total cheltuieli in suma de 2.655.469 lei rezultand profitul brut de 89.674 lei .

Profit brut de 89.674 lei din care 18.161 impozit pe profit , rezultand un profit net de 71.513 lei . Profitul net de 71513 lei a fost repartizat astfel : 4490 lei a fost repartizat la rezerve legale ,33511 lei dividende catre actionarul unic , iar 33512 profit nerepartizat in contul 1171

Evidenta contabila este organizata si condusa in conformitate cu prevederile Regulamentului de aplicare a Legii Contabilitatii. Bilantul si contul de profit si pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 s-au intocmit pe baza balantei de verificare, respectandu-se normele metodologice in vigoare.

C. Contingente Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite si inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si in continua schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare.

D. Administrarea Societatii La 31 decembrie 2021

Administratorul societatii este " Consiliul de Administratie ", prin reprezentantii sai legal, domnul Popa Liviu Vasile -presedintele Consiliului de Administratie , d-nul Cormos Dorin si d-nul Baghiu Ovidiu

Tanasie membrii ai Consiliului de Administratie .

E. Situatia financiar-contabila

La data si pentru exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2020 si 31 decembrie 2021, principalii indicatori economico-financiari se prezinta dupa cum urmeaza:

indicator	31.decembriu 2020	31 decembrie 2021
Active imobilizate	754267	574270
Active circulante	192776	225361
Creante	358210	8045
Casa banca	13189	8643
Datorii curente	504204	312306
Datorii pe termen lung	631118	257417
Capital subscris varsat	180000	180000

Prezentarea principalilor indicatori economico-financiari

In tabelul de mai jos sunt prezentati cativa indicatori rezultati din analiza situatiei patrimoniului, a contului de profit si pierdere si a tabloului fluxurilor de trezorerie. Indicatori 2020si 2021

indicatori	2020	2021
1. Indicatori de lichiditate		
a) Lichiditatea curenta (Active curente / Datorii curente)	0.38	0.72
Active curente	192776	225361
Datorii curente	504204	312306
b) Lichiditatea imediata (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	0.32	0.65
Stocuri	32162	23770
2. Indicatori de risc		
a) Gradul de indatorare (Capital imprumutat/Capital propriu)	2.97%	0.92%
Capital imprumutat	631118	257417
Capital propriu	212146	279187
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	Nu este cazul	Nu este cazul
a) Viteza de rotatie a stocurilor (Costul vanzarilor/Stoc mediu)		
Costul vanzarilor		
Stoc mediu		
b) Numarul mediu de zile de stocare (Stoc mediu / Costul vanzarilor x 365)		
c) Viteza de rotatie a clientilor (Cifra de afaceri/Sold mediu clienti)	9.14	8.94
Cifra de afaceri	1592574	2032445

Sold mediu clienti	43674	227460
d) Numarul mediu de zile de incasare a clientilor (Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365)	39.93	40.15
e) Viteza de rotatie a furnizorilor	5.45	5.45
Achizitii de bunuri	837676	1069236
Sold mediu furnizori	153652	159067
f) Numarul mediu de zile de plata a furnizorilor (Sold mediu furnizori / Achizitii de bunuri x365)	66.94	54.75
g) Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	2.11	3.54
Active imobilizate	754267	574270
h) Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/ Ac totale	1.68	2.54
Active totale	947043	799631
4. Indicatori de profitabilitate		
a) Rentabilitatea capitalului angajat (Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit / Capital angajat)	0.0031	0.0031
Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului	2615	90503
Capital angajat	843264	544604
b) Marja bruta din vanzari (Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri)	0.0016	0.17
Profit brut din vanzari	2615	32801

F. Dezvoltarea previzibila a Societatii

La data acestor situatii financiare pandemia Covid-19 continua sa aiba un impact global și afectează semnificativ economiile lumii si afacerile. Conducerea Societatii a implementat si va continua luarea de masuri necesare pentru a asigura sanatatea personalului si continuitatea activitatii. Managementul nu poate determina impactul evolutiei pandemiei asupra afacerii in viitor, insa in baza evolutiei activitatii din ultimul an si pana la acesta data, nu s-a inregistrat un impact semnificativ.

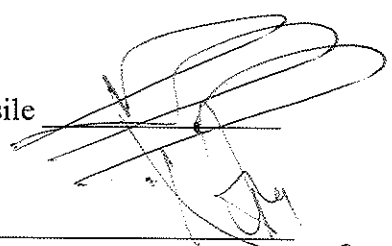
Managementul societati a luat masuri stricte de protectie pentru prevenirea infectarii personalului, prin asigurarea conditiilor pentru telemunca, in cazul angajatilor a caror activitate permite acest lucru, iar pentru angajatii care au munca de teren au fost asigurate masti de protectie, manusi si dezinfectanti.

Un impact semnificativ al situatiilor financiare a fost determinat si de evolutia preturilor la energie, si combustibil care au condus la cresterea preturilor la materialele necesare intretinerii si functionarii, acestea influentand cresterea valorii compensatiei .Deasemenea situatia social economica a populatiei determinate de evolutia preturilor a influentat veniturile societatii.

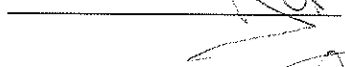
Cresterile salariale pe piata muncii ne-au determinat sa efectuam o crestere decenta a salariilor pentru a mentine necesarul de personal in desfasurarea activitatii .

In cursul anului 2021 s-a reusit realizarea investitiiei propuse si aprobate in buget .

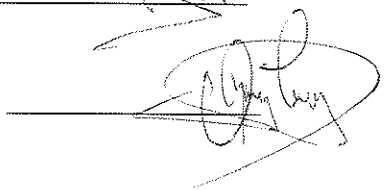
Presedinte Consiliu de Administratie Popa Liviu Vasile



Membru Consiliu de Administratie Cormos Dorin



Membru Consiliu de Administratie Baghiu Ovidiu Tanasie



Raportul auditorului independent

Catre Asociatii:

societatii ``ADMINISTRATIV SERV LUDUS`` S.R.L.,cu sediul in Ludus, B-dul 1 Decembrie 1918 nr.26, inmatriculata la ORC Mures sub nr.J26/2067/2017,CUI RO 38547405

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii ``ADMINISTRATIV SERV LUDUS`` S.R.L.,cu sediul in in Ludus, B-dul 1 Decembrie 1918 nr.26, inmatriculata la ORC Mures sub nr.J26/2067/2017,CUI RO 38547405 ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 279.187 lei
- Profitul net : 71.513 lei

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

4 Precizez faptul ca nu am participat la procesul de inventariere a patrimoniului societatii dar am verificat ,prin sondaj,scriptele existente ,urmare a inventarierii patrimoniului. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

- 5 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor 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 administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 3 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor 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 Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor 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 Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii 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 fraudă, fie de eroare.

- 7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora. Continuarea pandemiei, genereaza un grad de incertitudine nesemnificativa asupra riscului de continuitate a activitatii, conform opiniei persoanelor responsabile cu guvernanta.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau

conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Auditor Viorel
Balaban Viorel Balaban

Semnat digital de
Viorel Balaban
Data: 2022.05.13
12:44:16 +03'00'

inregistrat in Registrul public electronic
cu numarul AF4050

Loc.Sincraiu de Mures, 13.05.2022

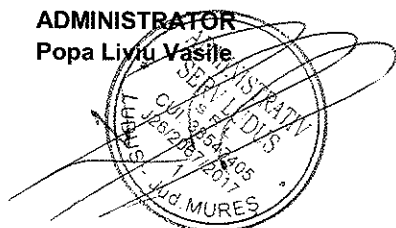
ADMINISTRATIV SERV LUDUS SRL

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

LA 31.12.2021

Denumirea elementului	Exercitiul financiar incheiat	
	la 31 decembrie 2021	la 31 decembrie 2020
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net inainte de impozitare si elemente extraordinare	89,674.00	3,398.00
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale	-	-
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	254,749.00	238,099.00
Ajustari de valoare reversate in cursul anului		
Miscari in alte provizioane, net		
Cheltuieli cu dobanzile	8,298.00	-
Venituri din dobanzi	16.00	-
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	-	-
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	352,737.00	241,497.00
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	338,600.00	(224,912.00)
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	(32,585.00)	(37,278.00)
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	(584,672.00)	227,600.00
Impozit pe profit platit	(3,507.00)	
Numerar net din activitati de exploatare	70,573.00	206,907.00
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(87,918.00)	(312,570.00)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	-	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-
Plati pentru achizitionarea de actiuni		-
Dobanzi incasate	16.00	8.00
Numerar net din activitati de investitie	(87,902.00)	(312,562.00)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Depunere capital social		-
Rambursari de imprumuturi	-	55,893.00
Plata datoriilor aferente leasingului financiar		
Dividende platite	4,485.00	950.00
Dobanzi platite	8,298.00	129.00
Flux de numerar net din activitati de finantare	12,783.00	56,972.00
Descresterea / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(4,546.00)	(48,683.00)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	13,189.00	61,872.00
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	8,643.00	13,189.00

ADMINISTRATOR
Popa Liviu Vasile



INTOCMIT
Radu Adriana Simona

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2021

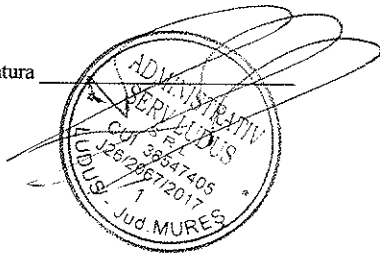
Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LAMA ZAPADA PLIABIL	23 500.00	0.00	0.00	23 500.00	11 097.26	3 916.68	0.00	15 013.94
AUTOSPECIALAVOLVO CURATENIE STRADALA	86 500.00	0.00	0.00	86 500.00	37 243.09	14 416.68	0.00	51 659.77
MATURATOARE PENTRU STRAZI	113 445.37	0.00	0.00	113 445.37	29 936.97	18 907.56	0.00	48 844.53
AUTOBUZ VDLBERKHOFAMBASSADOR 200 seria	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	47 128.95	37 703.13	0.00	84 832.08
AUTOBUZ CDL BERKHOFAMBASSADOR 200 serie	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	47 128.95	37 703.13	0.00	84 832.08
AUTOBUZ VDL BERKHO AMBASADOR 200 serie	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	43 987.02	37 703.13	0.00	81 690.15
AUTOBUZ CDL BERKHOF AMBASADOR 200 serie	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	43 987.02	37 703.13	0.00	81 690.15
AUTOBUZ CDL BERKHO AMBASADOR 200 SERIE	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	43 987.02	37 703.13	0.00	81 690.15
MOBILIER BORIU	4 200.00	0.00	0.00	4 200.00	544.46	466.68	0.00	1 011.14
AUTOBUZ VDL AMBASADOR	60 317.20	0.00	0.00	60 317.20	10 052.88	15 079.32	0.00	25 132.20
COMPUTER DE BORD+MODUL DE COMUNICARE	29 158.20	0.00	0.00	29 158.20	1 822.38	7 289.52	0.00	9 111.90
MASINA DE CURATAT STRAZI NILFISK EGHOLM	0.00	73 881.00	0.00	73 881.00	0.00	6 156.75	0.00	6 156.75
LICENTA MICROSOFT office	0.00	871.43	0.00	871.43	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 071 183.27	74 752.43	0.00	1 145 935.70	316 916.00	254 748.84	0.00	571 664.84

Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea :

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2021

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie in curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari in cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea :

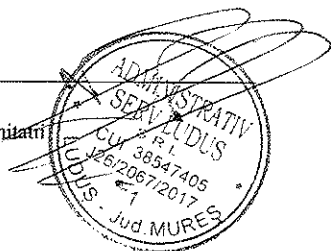
11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2021

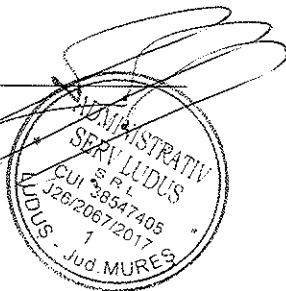
Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	38 001
- rezerva legala	2	4 490
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	33 511
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	33 512

Administrator,

Numele si prenumele :
 POPA LIVIU VASILE

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :	RADU ADRIANA SIMONA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2021

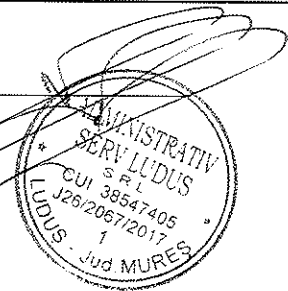
Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 592 574	2 032 445
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	1 953 004	2 286 104
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	1 953 004	2 286 104
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-360 430	-253 659
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	196 746	361 067
9. Alte venituri din exploatare	9	0	7 453
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-557 176	-607 273

Administrator,

Numele si prenumele :
 POPA LIVIU VASILE

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : RADU ADRIANA SIMONA
 Calitatea : II--DIRECTOR ECONOMIC
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2021

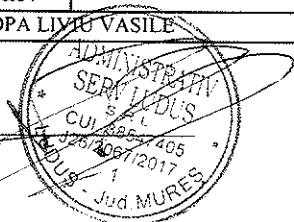
Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	1 433	1 433	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	6 543	6 543	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	7 976	7 976	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	40 591	40 591	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	48 567	48 567	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	8 000	8 000	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	8 000	8 000	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	324 593	324 593	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	6 983	6 983	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	96 885	96 885	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	9 454	9 454	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	28 056	28 056	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	8 460	8 460	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	4 263	4 263	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	1 755	1 755	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	480 449	480 449	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	488 449	488 449	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : POPA LIYU VASILE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : RADU ADRIANA SIMONA
 Calitatea : I1--DIRECTOR ECONOMIC
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2021

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

a) Cadru general de raportare financiar contabila

Politica contabile adoptate de Administrativ Serv Ludus SRL denumite in continuare Societate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2021 sunt in conformitate cu cele prevazute in reglementarile legale in vigoare.

Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 85/26.01.2022 privind principalele aspect legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale

Situatiile financiare sunt prezentate in lei

Societatea tine evidenta contabila in lei, intocmeste si prezinta situatiile financiare in acord cu legislatia specifica in materie si cu reglementarile privind contabilitatea si raportarile financiar-contabile emise de Ministerul Finantelor Publice

Situatiile financiare sunt intocmite in concordanta cu principiul continuitatii activitatii si consecventei costului istoric

Tranzactiile entitatii in moneda straina sunt inregistrate in contabilitate la cursurile de schimb din data efectuarii lor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unei astfel de tranzactii precum si conversia unor active si pasive monetare exprimate in moneda straina fiind recunoscute in contul de profit si pierdere.

Pentru creantele si datoriile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferentefavorabile sau nefavorabile care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la alte venituri sau alte cheltuieli financiare dupa caz

Soldurile disponibilitatilor in moneda straina sunt convertite in lei la cursul de schimb publicat de Banca Nationala Romana pentru 31.12.2021

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale individuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu urmatoarele principii:

Continuitatea activitatii: societatea isi continua in mod normal functionarea fara a intra in lichidare sau reducerea semnificativa a activitatii

Permanenta metodelor: politicile contabile si metodele de evaluare sunt aplicate consecvent de la un exercitiu la altul

Principiul prudentei: in contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilantului, sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar current sau al unui exercitiu precedent, chiar daca devine evidente intre data bilantului si data intocmirii lui, sunt inregistrate ajustari pentru depreciere pe seama conturilor de cheltuieli sau venituri.

Principiul continuitatii de angajamente: se tine cont de veniturile si cheltuielile exercitiului financiar indiferent de data incasarii sau platii, sunt evidentiile in conturile de venituri creantele pentru care s-au intocmit facturi.

Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru exercitiul financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de active si pasiv: elementele de active si pasiv sunt evaluate separate, creantele si datoriile sunt inregistrate distinct in contabilitate pe baza documentelor justificative

Principiul necompensarii: nu sunt compensate elementele de active cu cele de pasiv

Principiul evaluarii la cost de achizitie: elementele prezentate in bilant sunt evaluate la cost de achizitie

Principiul pragului de semnificatie: orice element carer are o valoare semnificativa este prezentat distinct in situatiile financiare

Elementele din bilant si contul de profit si pierdere sunt contabilizate si prezentate tinand cont de fondul economic al tranzactiei.

Modificari ale politicilor contabile

Societatea modifica politicile contabile atunci cand acest lucru este cerut de o reglementare nationala, de un standard de contabilitate sau atunci cand acest lucru ofera informatii credibile si relevante cu privire la efectuarea tranzactiilor altor evenimente sau conditii asupra pozitiei financiare, performantelor financiare sau fluxurilor de trezorerie aparinand entitatii.

Erori contabile

Corectarea erorilor contabile se efectueaza la data constatarii lor. Corectarea erorilor aferente exercitiului current si erori nesemnificative aferente exercitiului financiar precedent, se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente perioadelor anterioare se efectueaza pe seama rezultatului reportat.

Active imobilizate

Activele imobilizate cuprind acele active destinate utilizarii continue, pe o perioada mai mare de un an, in scopul desfasurarii activitatii entitatii.

Imobilizarile corporale sunt recunoscute initial si inregistrate in contabilitate la cost istoric, iar in bilant sunt evidentiile la valoarea ramasa (valoarea de inventar minus amortizarea cumulate)

Elementele imobilizarii corporale care au fost casate sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulate corespunzatoare, iar profitul sau pierderea rezultata dintr-o asemenea operatiune se determina ca diferenta intre suma obtinuta si valoarea contabila neta si este inclusa in rezultatul de exploatare al perioadei.

Activele corporale de natura obiectelor de inventar sunt trecute pe cheltuieli in momentul darii in folosinta si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarii

Amortizarea s-a calculat la intreaga valoare de achizitie prin metoda liniara la toate mijloacele fixe in conformitate cu HG nr 2139/30.11.2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionarea mijloacelor fixe.

Duratele de amortizare folosite sunt urmatoarele:

1. Imobilizari necorporale 3 ani
3. Instalatii tehnice si masini 3-10 ani
4. Alte instalatii, utilaj si mobilier 4-12 ani

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune sau alte contracte similare sunt evidentiile in contabilitatea entitatii care le-a efectuat la imobilizari corporale sau cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobilizari corporale proprii.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizari corporale sub forma cheltuielilor ulterioare care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestor si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatiile financiare la costul de achizitie minus amortizarea cumulate si sunt amortizate intr-o perioada de 3 ani.

Activele circulante

Stocuri

In cadrul stocurilor sunt cuprinse:

-alte materiale consumabile

La data intrarii in unitate se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, evidentiile in facturile de achizitie. In cazul in care in momentul receptiei marfurilor se pot identifica si alte costuri aferente achizitiei respective (exemplu cheltuieli de transport, manipulare, cheltuieli vamale) acestea se includ in pretul achizitiei.

La data iesirii sau darea in consum bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea lor de intrare sau la valoarea la care sunt inregistrate in contabilitate in contabilitate evidenta stocurilor este tinuta la costul de achizitie care include toate costurile aferente achizitiei cunoscute in momentul intrarii in gestiune

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ si valoric

Descarcarea de gestiune a stocurilor se face folosind metoda primul intrat primul iesit (FIFO) pentru gestiunile cu amanuntul se foloseste metoda global valoric.

Trezoreria

Operatiunile privind incasarile si platile in valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul de schimb valutar , comunicat de Banca Nationala Romana de la data efectua operatiunii.

Dobanzile de platit sau incasat , aferente exercitiului financiar in curs se inregistreaza la cheltuieli sau venituri dupa caz .

Creante si datorii

Creantele sunt inregistrate la valoarea nominala minus ajustarile pentru deprecierea acestora

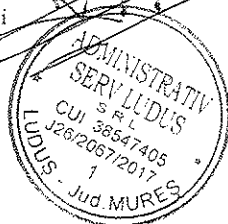
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea :

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2021

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) Societatea nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati , nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul financiar current
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;

La 31.12.2021 capital subscris varsat este in valoare de 180.000 este format din 100 parti sociale cu o valoare nominala de 1800 lei fiecare

Actionar unic este Consiliul Local Ludus

Societatea are o linie de credit in suma de 400.000 lei de la aiffesen Bank Ludus aprobate de Consiliul Local Ludus

Administrator,

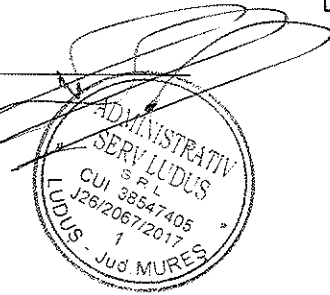
Numele si prenumele :
POPA LIVIU VASILE

Intocmit,

Numele si prenumele :	RADU ADRIANA SIMONA
Calitatea :	II--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2021

Nota 8

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

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;

Indemnizatia acordata Consiliului de administratie este in suma fixa de 1000 lei pe luna pentru fiecare membru

b) Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar current

Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor , ,administratorilor sau altor categorii de personal.

c) unitatea nu a acordat creditel membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

d) salariati:

Structura personalului la sfarsitul exercitiului curent si a miscarilor in cursul anului este urmatoarea :

Director economic	1
Sef Serviciu	1
manager de transport	1
mecanic auto	1
sofer autobuze	7
muncitori salubritate	10 au plecat 1 ngajat 2
soferi salubritate	3
un efectiv de	24

numarul mediu pe anul 2021 este de 26

Denumire indicator	Exercitiu financiar 2021
Cheltuieli cu salariile	1.300.844
Cheltuieli cu tichetele de masa	76.000
cheltuieli cu asig. Protetive sociala	29.254
Total	
Salariu mediu brut lunar	4169
Numar mediu salariati	26
Impozit venituri din salariu (444)	104.898
Contributia angajatilor la CAS (4315)	391.137
Contributia angajatilor la CASS (4316)	154.825
Salariu mediu net lunar	2083

Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea :

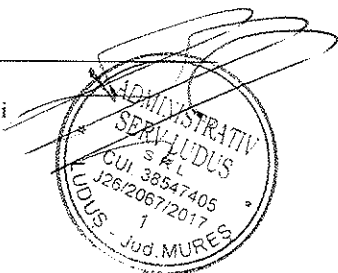
11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2021

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	3.19
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	0.26
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	58.29
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	** ** ** *
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	14.03
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

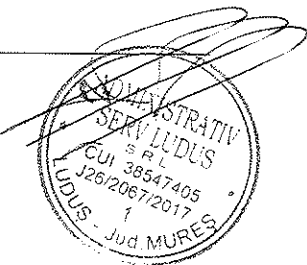
Numele si prenumele :
POPA LIVIU VASILE

Intocmit,

Numele si prenumele :	RADU ADRIANA SIMONA
Calitatea :	II--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	10945

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2021

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:

a) administrativ serv Ludus este o societate cu capital integral de stat unic actionar fiind Consiliul Local ludus
d)unitatea a inregistrat in anul 2021 un profit brut de 89674 lei s-a calculat un impozit pe profit aferent anului 2021 in suma de 19528 lei a aplicat reducere conform OUG153/2020 in suma de 1367 lei ramane un impozt de plata in suma de 18161 declarat in D100 si platit 8707 lei restul de 9454 va fi achitat la termen.

B) Cifra de afaceri:

unitatea a inregistrat o cifra de afaceri de 2032445 lei defalcata astfel :

1210266 lei serviciu salubritate

738836 lei serviciu transport

83342 lei alte servicii

c) unitatea nu a inregistrat venituri si cheltuieli etraordinare

cheltuielile inregistrate in avans sunt cheltuieli aferente asigurarilor RCA aferente perioadei de 1 an calendaristic acestea fiind repartizate lunar pe cheltuieli precum si unele piese de schimb cu valoare mare la care s-a estimat impartirea lor pe o perioada de un an

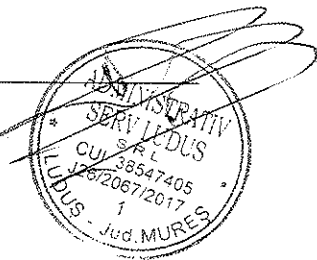
d) Onorariile platite auditorilor se face pe baza de factura acestea fiind in suma de 10010 lei pe anul 2021

Administrator,

Numele si prenumele :
POPA LIVIU VASILE

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :	RADU ADRIANA SIMONA
Calitatea :	II--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____