

RVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL

despre „Alte creante si debite” sunt prezentate în continuare,
în alte creante net este detaliata în tabelul următor.

A. SITUAȚIA FINANCIARE

creante

exercitul finanțier încheiat la 31 decembrie 2029

creante	01.01.2020	31.12.2020	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
=461-496	5.991.530	1.563.429	1.563.429	0	0
ante în legătură cu personalul=4282	678	0	0	0	0
alii la asigurari sociale=4382	91.980	94.300	94.300	0	0
pe profit de recuperat	0	0	0	0	0
recuperabil				0	0
exigibile				0	0
ri din operații în curs de clarificare=473	100.123	95.642	95.642	0	0
personal=425		1.825	1.825	1.825	
stocuri nerambursabile cu caracter de		9.822	9.822		
de incasat				0	0
creante	6.184.311	1.765.018	1.765.018	0	0
de valoare pentru alte creante 491	1.686.413	4.269.096			
de valoare pentru alte creante 496		5.543.300			
int. net	6.184.311	1.765.018	1.765.018	0	0

TOR GENERAL

in Mihai

Maria Argentina Ion

DIRECTOR ECONOMIC



S.C.SERVICI DE GOSPODARIRE URBANA FLOESTI SRL**5.2 Datorii****NOTE LA SITUATILE FINANCIARE**

pentru exercitiul financiar inchis la 31 decembrie 2020

NOTA 5.2 DATORII

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 Decembrie 2020	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2020		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Imprumuturi din emisiunea de:					
Obligatiuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sume datorate institutiilor de credit					
Avansuri incasate in contul Comenzilor=419	64,782,00	26,618,05	26,618,05	0,00	0,00
Datorii comerciale – furnizori=401	697,928,00	389,172,00	389,172,00	0,00	0,00
Furnizori de imobilizatii=404	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Furnizori facturi nesositate=408	134,793,00	41,754,00	41,754,00	0,00	0,00
6 Total datorii comerciale	832,721,00	430,926,00	430,926,00	0,00	0,00
Efecte de platit					
Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	15,629,824,00	15,506,746,00	4,347,873,00	11,158,873,00	0,00
Total	16,527,327,00	15,964,290,05	4,365,417,05	11,158,873,00	0,00

DIRECTOR GENERAL

Danila Alin Mihai

DIRECTOR ECONOMIC

Maria Argentina Ion



3 Datorii -continuare
RVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL
despre „ Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale” si „ Creditele angajate” sunt prezentate in continuare
A SITUATILE FINANCIARE
exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2020		Sold la 31 decembrie 2020			Termen de exigibilitate
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani	
salarii datorate=421		743,213	791,742	791,742		
de personal neridicate=426		23	289	289		
din salarii=427		77,935	71,411	71,411		
orii in legatura cu personalul=4281		185,166	181,313	181,313		
itii sociale=4311+4312+4313+4314+4315+4316+436		4,016,589	3,538,386	624,858	2,913,529	
itii sonaj 4371+4372		19,550	12,446	12,446		
profit=4411		254,025	350,208	208,035	142,173	
plata=4423		2,472,458	2,058,125	785,308	1,272,817	
pe salarii=444		776,527	653,691	111,972	541,719	
ozie si taxe,alte datorii fata de bugetul statului=446+447+4481		666,653	1,167,356	701,954	465,402	
le de plata	-	-	-	0	0	
=462	5,729,406	5,732,921	3,515	5,729,406		
xigibil=4428	593,431	867,476	867,476	0		
rumuturi si datorii assimilate=167	94,848	81,382	81,382			
	15,629,824	15,506,746	4,347,873	11,158,874		

TOR GENERAL

lin Mihai

DIRECTOR ECONOMIC

Maria Argentina Ion

S.C.SERVICIU DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

pentru exercitiul financial incheiat la 31

decembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Nota 6: Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financial incheiat la 31 decembrie 2020 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Avand in vedere rezultatele prezentate in situatiile financiare anuale 2020, conducerea societatii va lua masurile necesare in vederea asigurarii continuitatii activitatii, pe parcursul anului 2020.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentiei

La intocmirea situatiilor finaciare s-a tinut seama de:

- toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor;
- toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financial incheiat.

Principiul contabilitatii de angajamente.

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc. Se inregistreaza veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financial indiferent de data incasarii veniturilor sau data platii cheltuielilor. Veniturile si cheltuielile care rezulta direct si concomitent din aceeasi tranzactie sunt recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa intre cheltuielile si veniturile aferente, cu evidențierea distinct a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Contabilizarea si prezentarea elementelor de bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („LEI”).

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare ale Societatii SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2009), cu modificarile si completarile ulterioare;
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia modificarii capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare,

Situatiile financiare se refera doar la SC SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei („RON”) la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare .

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul

persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

6.4. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2020 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2018. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

6.5. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datorilor si prezentarea activelor si datorilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

6.6. Continuitatea activitatii

Avand in vedere rezultatele prezentate in situatiile financiare anuale 2020, conducerea societatii va lua masurile necesare in vederea asigurarii continuitatii activitatii, pe parcursul anului 2021.

6.7. Conversii valutare

Tranzactiile in valuta se exprima in LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR si valabil la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in LEI la cursul de schimb la data situatiilor financiare.

6.8. Imobilizari necorporale

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, dupa caz.

6.9. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care 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.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune sau alte contracte similare se evidențiază, la imobilizari corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legatura cu imobilizarile corporale proprii.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuială în perioada în care aceste costuri sunt efectuate.

Imobilizarile corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate efectuate în regie proprie sau în antrepriza. Acestea se evaluatează la costul de producție sau costul de achiziție, după caz.

Imobilizarile corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizarilor finalizate după receptia, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

Costul unei imobilizari corporale construite în regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca și pentru un activ achiziționat. Astfel, dacă entitatea produce active similare, în scopul comercializării, în cadrul unor tranzacții normale, atunci costul activului este de obicei același cu costul de construire a aceluia activ destinat vânzării. Prin urmare, orice profituri interne sunt elimate din calculul costului acestui activ. În mod similar, cheltuiala reprezentând rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum și pierderile care au apărut în cursul construcției în regie proprie a activului nu sunt incluse în costul activului.

În costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse și costurile estimate initial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legală de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a partii înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile.

Când Societatea stabilește că o imobilizare corporală este destinațată vânzării sau se efectuează imbunătățiri ale acesteia în perspectiva vânzării, la momentul luării deciziei privind modificarea destinației, activul este transferat din categoria imobilizarilor corporale în cea de stocuri. Valoarea de transfer este valoarea neamortizată la data transferului. Dacă imobilizarea corporală a fost reevaluată, concomitent cu reclasificarea activului se procedează la închiderea contului de rezerve din reevaluare aferente acestuia.

Reevaluarea cladirilor se face la 31 decembrie pentru aducerea acestora la valoarea justă. Valorile cladirilor astfel determinate sunt amortizate începând din 1 ianuarie al anului următor anului în care a avut loc reevaluarea.

Dacă un element de imobilizare corporală este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu excepția situației cand nu există nicio piata activă pentru acel activ. O grupă de imobilizari corporale cuprinde active de aceeași natură și utilizări similare, aflate în exploatarea unei entități. Dacă valoarea justă a unei imobilizări corporale nu mai poate fi determinată prin referință la o piata activă, valoarea activului prezentată în bilanț trebuie să fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluări, din care se scad ajustările cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizări corporale sunt facute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substantial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea

sistemática a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna urmatoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora. Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Terenurile nu se amortizează. Amenajările de terenuri se amortizează liniar pe o perioadă de 10 ani.

Duratele medii de viață pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt prezentate în tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Constructii	40
Echipamente tehnologice	10
Aparate și instalații de măsurare, control, reglare	10
Mijloace de transport și utilaje	10

Durata de viață și metoda de amortizare sunt revizuite periodic

Cedarea și casarea

O imobilizare corporală este scoasă din evidența la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

În cazul scoaterii din evidența a unei imobilizări corporale, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, castigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferența între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocasionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

Compensări de la terți

În cazul distrugerii totale sau parțiale a unor imobilizări corporale, creanțele sau sumele compensatorii incasate de la terți, legate de acestea, precum și achiziționarea sau construcția ulterioară de active fiind operațiuni economice distincte se înregistrează ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidențiază la momentul constatării acesteia, iar dreptul de a incasa compensăriile se evidențiază pe seama veniturilor conform contabilității de angajamente, în momentul stabilirii acestuia.

6.10. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, acțiunile deținute la entități asociate și entități controlate în comun, împrumuturile acordate entităților asociate și entităților controlate în comun, alte investiții deținute ca imobilizări, alte împrumuturi.

Imobilizarile financiare achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatilor de pret pe termen scurt sunt clasificate ca active financiare detinute in scopul tranzactionarii si incluse in active circulante. Investitiile cu scadenta fixa pe care conducerea are intitia si posibilitatea de a le pastra pana la scadenta sunt clasificate ca investitii pastrate pana la scadenta si sunt incluse in active imobilizate.

Imobilizarile detinute pentru o perioada nedefinita, care pot fi vandute ca urmare a necesitatilor de lichiditate sau a schimbarilor ratelor dobanzii, sunt clasificate ca active financiare disponibile pentru vanzare; aceste imobilizari sunt incluse in active imobilizate, cu exceptia situatiei in care conducerea are intitia de a le pastra pentru o perioada mai mica de 12 luni de la data bilantului sau este necesar sa fie vandute pentru a obtine capital de exploatare, situatii in care sunt incluse in active circulante.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobansire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.11. Vanzarea si inchirierea unui activ pe termen lung

Vanzarile unui activ pe termen lung, cu inchirierea ulterioara a acestuia de la locator este contabilizata diferit in functie de tipul contractului de leasing incheiat intre parti:

- in cazul unui contract de leasing financiar, nu se inregistreaza vanzarea mijlocului fix deoarece respectiva tranzactie nu este o vanzare, ci o tranzactie de finantare. Ca urmare, se evidențiază în contabilitate finanțarea locatarului de către locator (ex: intrarea de numerar și datoria pe temen lung)
- in cazul unui contract de leasing operational, locatarul isi inregistreaza atat vanzarea mijlocului fix catre locator, cat si cheltuiala cu ratele de leasing lunare conform contractului.

6.12. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabila a activelor Societatii, altele decat stocurile este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de deprecieri existente, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o deprecieri ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru deprecieri, in cazul in care se constata o deprecieri reversibila a acestora.

Imobilizarile necorporale trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, indiferent daca duratele lor de utilizare economica sunt limitate sau nu, astfel incat acestea sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuibila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta .

Calculul valorii recuperabile

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor si a datoriilor se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru deprecierea.

Valoarea recuperabila a altor active este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa minus costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluariile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.

Reluarea provizioanelor pentru deprecieri

Pierderea din depreciere aferenta unei investitii facute de catre Societate in instrumente financiare sau unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

In cazul altor active, un provizion pentru deprecieri este reluat in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru deprecieri poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca provizionul pentru deprecieri nu ar fi fost recunoscut.

Societatea a analizat sursele interne si externe de informatii si a concluzionat ca nu exista indicii de deprecieri a activelor. Ca urmare nu este necesara inregistrarea unui provizion de deprecieri a activelor.

Societatea a avut in vedere atat informatiile disponibile din anii anteriori precum si capacitatea de productie pentru fiecare unitate generatoare de numerar.

6.13. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, produsele finite, marfurile, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

In categoria stocurilor se cuprind si activele cu ciclu lung de fabricatie, destinate vanzarii. De asemenea, in cadrul stocurilor se includ si bunurile aflate in custodie, pentru prelucrare sau in consignatie la terți, care se inregistreaza distinct in contabilitate pe categorii de stocuri.

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurilor de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul standard al produselor finite si a productiei in curs de executie cuprinde : cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie ,precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de producerea acestora.

Costul stocurilor se determină în raport cu situația data pe baza costului standard, al metodei identificării specifice sau în cazul în care sunt produse cu amanuntul pe baza prețurilor cu amanuntul.

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluatează pe baza metodei FIFO.

La data bilanțului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este pretul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării.

Acolo unde este cazul se constituie ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu mișcare lenta sau cu defecți.

6.14. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma initială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creantele la scaderea initială aghesată. Creantele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

6.15. Investiții financiare pe termen scurt

Investițiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de către Societate în vederea realizării unui profit într-o perioadă de timp mai mică decât un an. Acestea sunt depozite pe termen scurt, obligații ca și valori imobiliare achiziționate pentru a fi revândute într-o perioadă scurtă de timp. Investițiile pe termen scurt în titluri de participare admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt evaluate la valoarea de cotăție din ultima zi de tranzacționare, în timp ce cele neîntranzacționate sunt înregistrate la valoarea de achiziție mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere în valoare.

6.16. Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile baneste sunt formate din numerar, conturi la banchi, depozite bancare pe termen scurt, cecuri și efectele comerciale depuse la banchi fiind înregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus în bilanț în cadrul sumelor datorate instituțiilor de credit ce trebuie plătite într-o perioadă de un an.

Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la banchi, investiții financiare pe termen scurt, avansuri de rezervărie, descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit.

6.17. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datorilor curente.

6.18. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

Pentru datorile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile, care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

6.19. Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

Leasing operational

Contractele de leasing in care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing operational. Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

6.20. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, si este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terți parti la acel moment.

In cazul in care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluările curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei.

Castigurile rezultante din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terță parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care este sigur ca va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioane pentru Restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

- a) vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
 - b) inchiderea unor sedii ale entitatii;
 - c) modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;
 - d) reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor entitatii
- Societatea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

- a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;
- b) Societatea a determinat aparitia unei asteptari privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

In cazul in care restructurarea este la nivelul grupului, provizionul pentru restructurare se recunoaste atat in situatiile financiare anuale ale entitatii din grup afectate de restructurare, cat si in cele consolidate.

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care - sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii. Pierderile operationale viitoare nu sunt provizionate.

Provizioane pentru garantii

Un provizion pentru garantii este recunoscut atunci cand produsele sau serviciile acoperite de garantie sunt vandute. Valoarea provizionului se bazeaza pe clauzele contractuale cu privire la garantii acordate si este in quantum de maxim 10% din valoarea situatiilor de plată.

Provizioane pentru contracte oneroase

Un provizion pentru contracte oneroase este recunoscut atunci cand beneficiile care se asteapta sa fie obtinute de catre societate in cadrul unui contract sunt mai scazute decat costurile inevitabile de indeplinire a obligatiilor sale din cadrul contractului. Provizionul este evaluat la valoarea prezenta a minimului dintre costul preconizat al incetarii contractului si costul net preconizat al continuarii contractului. Inainte de constituirea provizionului, Societatea recunoaste orice pierderi din deprecierile pentru activele asociate contactului.

6.21. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, Societatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariati.

6.22. Subventii

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile care compenseaza Societatea pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute in contul de profit sau pierdere in mod sistematic in aceleasi perioade in care sunt recunoscute cheltuielile.

6.23. Capital social

Capitalul social compus din actiuni si este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, dupa caz, ca si a documentelor justificative privind versamintele de capital.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu. Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (parti sociale) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Asociatilor.

6.24. Rezerve legale

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

6.25. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

In situatia in care societatea prezinta profit , se respecta prevederile art.1 ,alin.1,lit.b),din O.G.64/2001 ,cu completarile si modificarile ulterioare,privind repartizarea profitului la societatile nationale,companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat ,si anume :

"minimum 50% versaminte la bugetul de stat sau local,in cazul regiilor autonome ori dividend,in cazul societatilor nationale,companiilor nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat.",si maxim cel stabilit de AGA ordinara .

6.26. Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20 % din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financial urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor sau asociatilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor sau asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

6.27. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 6 „Principii, politici si metode contabile,,.

In conformitate cu OMF 1302/2014 , instrumentele financiare pot fi inregistrate la valoarea justa numai in situatiile financiare consolidate.

6.28. Venituri

Veniturile din vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul

dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti.

Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) Societatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) Societatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate; si
- e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Pentru stocurile la dispozitia clientului, se considera ca transferul proprietatii bunurilor are loc la data la care clientul intra in posesia bunurilor. Stocurile la dispozitia clientului reprezinta o operatiune potrivit careia furnizorul transfera regulat bunuri intr-un depozit propriu sau intr-un depozit al clientului, prin care transferul proprietatii bunurilor intervine, potrivit contractului, la data la care clientul scoate bunurile.

Reducerile comerciale primite ulterior facturarii, respectiv acordate ulterior facturarii, indiferent de perioada la care se refera, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite", contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 408 "Furnizori - facturi nesosite", respectiv contul 418 "Clienti - facturi de intocmit", și se reflectă în situațiile financiare ale exercițiului pentru care se face raportarea daca sumele respective se cunosc la data bilanțului.

Momentul cand are loc transferul risurilor si beneficiilor variaza in functie de termenii individuali din contractele de vanzare.

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Venituri din comisioane

Atunci cand Societatea actioneaza in calitate de agent si nu de principal intr-o tranzactie, veniturile sunt recunoscute la valoarea neta a comisionului Societatii.

Venituri din redevenete, chirii, dobanzi si dividende

Acestea se recunosc astfel:

- a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente
- b) redeventele si chirile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului
- c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

6.29. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza imozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la

data situatiilor financiare. Datorile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

6.30. Costurile indatorarii

Dobanda la capitalul imprumutat pentru finantarea achizitiei, constructiei sau productiei de active cu ciclu lung de fabricatie precum si comisioanele aferente acestor imprumuturi este capitalizata in valoarea investitiei, daca este cazul.

Celelalte cheltuieli cu dobanzi sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada la care se refera.

6.31. Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatatii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;**
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.**

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama contului de profit si pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative.

6.32. Parti legate

In conformitate cu OMF 1802/2014, o parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare. O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(ă) unei entitati raportoare dacă acea persoană:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;**
- (ii) are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau**

(iii) este un membru al personalului - cheie din conducerea entității raportoare sau a societății - mamă a entității raportoare.

O entitate este legată unei entități raportoare dacă întrunește oricare dintre următoarele condiții:

- (i) entitatea și entitatea raportoare sunt membre ale aceluiași grup** (ceea ce înseamnă că fiecare societate - mamă, filială și filială din același grup este legată de celelalte);
- (ii) o entitate este entitate asociată sau entitate controlată în comun a celeilalte entități** (sau entitate asociată sau entitate controlată în comun a unui membru al grupului din care face parte cealaltă entitate);
- (iii) ambele entități sunt entități controlate în comun ale aceluiași terț;**
- (iv) o entitate este entitate controlată în comun a unei terțe entități, iar cealaltă este o entitate asociată a terței entități;**
- (v) entitatea este un plan de beneficii postangajare în beneficiul angajaților entității raportoare sau ai unei entități legate entității raportoare. În cazul în care chiar entitatea raportoare reprezintă ea însăși un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legați entității raportoare;**
- (vi) entitatea este controlată sau controlată în comun de o persoană definite conform paragraf 1 de mai sus;**
- (vii) o persoană definită la paragraful 1, sub pct. (i) influențează semnificativ entitatea sau este un membru al personalului - cheie din conducerea entității raportoare sau a societății - mamă a entității; entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizează entității raportoare**
- (viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizează servicii personalului - cheie din conducerea entității raportoare sau al societății - mamă a entității raportoare.**

O tranzacție cu părțile legate reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligații între o entitate raportoare și o parte legată, indiferent dacă se percep sau nu un preț.

Membrii apropiati ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei care se anticipatează să influențeze sau să fie influențați de respectiva persoană în relația lor cu entitatea și includ:

- a) copiii și soțul (soția) sau partenerul de viață ai persoanei;**
- b) copiii soțului (soției) sau partenerului de viață al persoanei; și**
- c) persoanele care depind de persoana respectivă sau de soțul (soția) sau partenerul de viață al acesteia**

Director General,

Danila Alin Mihaiel
Semnatura
Stampila unitatii

Director Economic

Ion Maria Argentina
Semnatura

C.SERVICIU DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

Capital social

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
	Numar	Numar
Capital subscris nr parti sociale	362.000	362.000
	RON	RON
Valoare nominala parti sociale	10	10
	RON	RON
Valoare capital social	3.620.000	3.620.000

Numar de parti sociale si Structura asociatiilor

	01.01.2020	%	31.12.2020	%
Municipiul Ploiesti	362.000	100 %	362.000	100%
Total	362.000	100%	362.000	100%

Societatea are capital social, care a fost subscris si versat prin aport in numerar in suma de 3.620.000 lei, reprezentand 362.000 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare, detinut de Municipiul Ploiesti, prin Consiliul Local al Municipiului Ploiesti, cota de participare la beneficii si pierderi fiind de 100% / 100%

Valoarea capitalului social versat respecta conditiile Legii nr.31/1990, cu modificarile si completarile ulterioare.

Dupa aprobatia BVC al Municipiului Ploiesti, conform anexei HCL, care continue dotarile ce urmeaza a fi achizitionate, se va proceda la achizitionarea acestora, cu respectarea reglementarilor legale in vigoare.

Director General,
Danila Alin Mihai
Semnatura

Director Economic
Ion Maria Argentina

S.C.SERVICIU DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financial incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 8: Informatii privind salariatii, Membrii organelor de administratie si Conducere executiva

8.1. Administratorii si directorii

La 31 decembrie 2020, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fosti membri ai C.A. si conducerii executive.

In anul 2020 nu au fost acordate imprumuturi directorilor.

La incheierea exercitiului financial nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

8.2. Salariati

Numarul salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza :

	2019	2020
Numarul mediu de salariati	571	567
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei respective la 31.decembrie	610	609

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2017 si 2018 sunt urmatoarele:

	2019	2020
Cheltuieli cu salariile si indemnizatii	19.386.162	21.503.362
Cheltuieli cu asigurarile sociale	606.377	555.188
Contributii la fonduri de pensii		

Director General,

Danila Alin Mihai
Semnatura
Stampila unitatii

Director Economic

Ion Maria Argentina
Semnatura



S.C.SERVICIU DE GOSPODARIRE URBANA
PLOIESTI SRL

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financial inchis la 31 decembrie
2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 9: Analiza principaliilor indicatori economico-financiari

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2020

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)

Active curente (Indicatorul capitalului circulant)	=	7,262,812.00	=	1.20
Datorii curente		6,074,719.00		

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantie acoperirii datorilor curente din activale curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri/ Datorii curente	=	Active curente	Datorii curente	=	1.08
		6,554,967.00	6,074,719.00		

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	X 100	=	9,889,571.00	X 100	=	-123.58
Capital propriu			-8,002,836.00			

Grad de indatorare a capitalului

Capital imprumutat	X 100	=	9,889,571.00	X 100	=	524.16
Capital angajat(capital propriu + capital imprumutat)			1,886,735.00			

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	=	309,978.00	=	#DIV/0!
Cheltuieli cu dobanda		0.00		

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vanzarilor	=	1,781,478.00	=	2.58
Stoc mediu		689,781.00		
sau				

Iumar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Stoc mediu	X 365	=	689,781.00	X 365	=	141.33
Costul vanzarilor			1,781,478.00			

Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datorile catre entitate.

Sold mediu clienti(CU tva)	X 365	=	1,071,238.00	X 365	=	13.40

Cifra de afaceri $\times \frac{365}{29,176,333.00} = 10.78$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creantelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times \frac{365}{29,176,333.00} = \frac{756,955.00}{29,176,333.00} \times \frac{365}{X} = 9.47$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{29,176,333.00}{1,202,875.00} = 24.26$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{29,176,333.00}{8,457,700.00} = 3.45$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{309,978.00}{2,198,177.00} = 0.141$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datorile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{309,704.00}{29,176,333.00} \times 100 = 1.06$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{29,176,333.00}{567.00} = 51457.38$$

i. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{-8,002,836.00}{8,457,700.00} \times 100 = -94.62$$

Administrator,
Danila Alin

Intocmit,
Ion Maria



S.C.SERVICIIS DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: Alte informatii

10.1. Casa si conturi la banchi

	Sold la 01.01.2020	Sold la 31.12.2020
Conturi la banchi- in lei	3.453.005	2.151.046
Conturi la banchi-in valuta		
Numerar in casierie	30.783	7.631
Sume in curs de decontare		
Alte valori		
Total	3.483.788	2.158.677

10.2. Alte investitii pe termen scurt

	Sold la 01.01.2020	Sold la 31.12.2020
Depozite bancare pe termen scurt	0	0
Total	0	0
Total numerar si echivalente de numerar	0	0

10.3. Stocuri

	Materii Prime si materiale consumabile	Productie in curs de executie	Produse finite si marfuri	Obiecte de inventar si echipament de protectie in magazie	Avansuri pentru cumparari de stocuri	Total
1 ianuarie 2020						
Stoc	616.6388	438.663	26.660		2.747	1.084.708
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta	0	0			0	0
Total	616.638	438.663	26.660		2.747	1.084.708
31 decembrie 2020	589.101	438.663	25.475			707.845
Stoc						
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta						
Total	589.101	438.663	25.475			707.845

NOTA 10: Alte informații(continuare)

10.4. Cheltuieli de audit și consultanță

Auditul societății pentru anul 2020 a fost asigurat de firma SC ACON AUDIT SRL, CUI 1355451, înregistrat în Registrul Public electronic cu nr.FA540 , membru eliberat de CAFR.

Onorariu este cel rezultat din selectia de oferta și face obiectul contractului incheiat între parti.

10.5 Riscuri

10.5.1. Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea nu beneficiază de credite pentru producție și pentru investitii.

10.5.2. Riscul de credit comercial

Societatea desfășoară relații comerciale în procent de 90% cu Municipiul Ploiești ,conducerea apreciind că riscul de credit comercial în actuala conjunctură este redus.

10.5.3. Riscul de piata

Segmentul de client cărora li se adresează este în principal Municipiul Ploiești, populația și diferiți agenti economici. Conducerea societății nu poate să prevadă cu certitudine schimbarile ce pot avea loc în România cu privire la sectorul de întreținere peisagistică și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de rezervorie ale societății.

10.6. Garanții acordate terților

Societatea acordă garanție de buna execuție pentru lucrările executate. De asemenei, societatea detine polițe de asigurare pentru evenimente ce pot fi produse din culpa asiguratului în desfășurarea activității sale.

10.7. Garanții primite

Societatea primește garanții de buna execuție de la terți - pentru lucrările executate.

10.8. Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Evenimentele ulterioare, ce nu constituie evenimente ce determină ajustări în situațiile financiare anuale, sunt prezentate în note atunci când sunt considerate semnificative.

NOTA 10: Alte informatii (continuare)

10.9. Aspecte legate de mediu

a) Reglementari din punct de vedere „protectia mediului si gospodarirea apelor”

S.C.SERVICIIL DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI S.R.L., in scopul desfasurarii activitatii „Activitati de intretinere peisagistica” (conform cod CAEN declarant 8130) ,detine Autorizatie de mediu Nr.PH - 112 din 30.03.2012

Prezenta autorizatie este valabila 10 ani de la 30.03.2012 data eliberarii, pana la 30.03.2022. Autorizatia de mediu este obtinuta conform cerintelor legale in vigoare, respectiv conform Ordin 1798/2007 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizatiei de mediu, actualizata si modificata de Ordinul 3839/2012 . Agentia pentru Protectia Mediului Ploiesti, a emis Autorizatia de mediu (respectiv actul administrativ), in care s-au stabilit conditiile si parametrii de functionare a activitatii enuntata mai sus.

b) Identificarea aspectelor de mediu si evaluarea impactului asupra mediului

Activitatea desfasurata de S.C. SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL., nu are efecte semnificative asupra mediului. Astfel, nu este necesara identificarea aspectelor semnificative de mediu si evaluarea impactului asupra mediului, conform cerintelor legale in vigoare, respectiv conform HG 1076/2004 privind stabilirea procedurii de realizare a evaluarii de mediu pentru planuri si programe, HG 445/2009 privind evaluarea impactului anumitor proiecte publice si private asupra mediului si Ordin 135/2010 privind aprobarea Metodologiei de aplicare a evaluarii impactului asupra mediului pentru proiecte publice si private.

a) Evaluari ale conformarii cu cerintele legale si cu alte cerinte de mediu

In vederea respectarii pe de o parte a conditiilor si obligatiilor consemnate in Autorizatia de mediu si pe de alta parte a cerintelor legale conform Ordonanta de Urgenta 195/2005 privind protectia mediului, responsabilul de mediu efectueaza planificat si de cate ori este necesar, evaluari ale conformarii cu cerintele legale si cu alte cerinte de mediu, in cadrul controalelor interne.

Planul de masuri rezultat, este supus aprobarii directorului general si apoi difuzat spre implementare, tuturor responsabililor nominalizati.

S.C.SERVICIU DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

pentru exercitiul financial incheiat la 31 decembrie

2020

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: Alte informatii (continuare)

10.10. Informatii despre societate

S.C. Servicii de Gospodarie Urbana Ploiesti S.R.L. s-a infiintat la data de 1 octombrie 2010 prin reorganizarea si transformarea, in societate comerciala, a Administratiei Domeniului Public si Privat (ADPP) Ploiesti si a Oficiului Public Proiect, avand ca unic actionar Consiliul Local Ploiesti. Transformarea ADPP in **S.C. Servicii de Gospodarie Urbana Ploiesti S.R.L.** a fost aprobată de Consiliul Local prin HCL 219/2010 modificata si completata cu HCL 306/2010.

In relatia cu autoritatile administratiei publice locale, **S.C. Servicii de Gospodarie Urbana Ploiesti S.R.L.** este operator al serviciilor de utilitate publica prevazute in Actul Constitutiv, raportul juridic constand in delegarea prin gestiune directa si concesionarea bunurilor proprietate publica sau privata a **Municiului Ploiești**, utilizate pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilitate publica specifice.

Principalele activitati desfasurate de societatea noastra sunt:

- Activitatea de amenajare si intretinere spatii verzi , de pe teritoriul municipiului Ploiesti
 - Gestionarea si administrarea patrimoniului cimitirilor, in numele si in interesul colectivitatilor locale pe care le reprezinta, cu diligența unui bun proprietar . Terenul aferent fiecarui cimitir este sistematizat de catre S.C. Servicii de Gospodarie Urbana Ploiesti S.R.L. prin serviciile de specialitate in clase, parcele si randuri delimitate prin cai de acces, asigurandu-se protectia, conservarea si punerea in valoare a monumentelor istorice si de arta, a spatilor verzi si a vegetatiei existente, conform legii;
 - Activitatea de intretinere si administrare a parcarilor cu plata din Municipiul Ploiesti .
 - Activitatea de blocare a autovehiculelor operte sau stationate neregulamentar pe terenurile ce apartin domeniului public sau privat al municipiului Ploiesti.
- Avand in vedere ca in municipiul Ploiesti cresterea numarului de autovehicule a determinat marirea numarului soferilor care stationeaza neregulamentar autovehiculele pe trotuare, alei, spatii verzi, parcuri, terenuri de sport, locuri de joaca, parcuri, se impune desfasurarea activitatii de blocare a autovehiculelor operte sau stationate neregulamentar pe terenurile ce apartin domeniului public sau privat al municipiului Ploiesti.

In vederea stabilirii regimului juridic al vehiculelor ca fiind fara stapan sau abandonate pe terenuri aparținând domeniului public sau privat ale statului sau unitatilor administrative – teritoriale și fluidizării traficului auto, în special în zona centrală și pe străzile principale ale municipiului Ploiești, se impune necesitatea protejării cetătenilor, prin eliberarea locurilor de parcare ocupate de autovehiculele abandonate sau fară stapan din municipiul Ploiești.

- Serviciul tehnic asigura menținerea și întreținerea fântânelor, întreținerea și reparările la locurile de joacă pentru copii, asigura asistența tehnică la diverse evenimente culturale, etc.

Misiunea noastră constă în deservirea, cu profesionalism și responsabilitate, a relației de furnizare și prestare a serviciilor de utilitate publică în scopul menținerii unui standard ridicat de viața urbană pentru ploieșteni.

În vizionarea societății noastre, acceptarea noilor provocări privind competitivitatea, orientarea către noile exigențe urbane și nevoile multiple ale cetătenilor urbei ploieștene reprezintă valori asumate de personalul nostru.

Certificari

S.C. SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIEȘTI SRL., detine certificare SR EN ISO 9001:2008, în sistemul de management a calității pentru activitatea de administrarea și gestionarea domeniului public și privat, certificare emisă de emisa de organismul de certificare a sistemelor de management CERTROM ;

Director General,

Danila Alin Mihaiel
Semnatura
Stampila unității

Director Economic

Ion Maria Argentina
Semnatura



S.C. SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI SRL

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31,12,2020

Nr.crt.	Denumire Element	sold la 31.12.2019	sold la 31.12.2020
0	1	14	14
1	I.Sold disponibilitati la inceputul anului	4,709,339	3,483,788
2	II.Total incasari (3+6+7+8+9+10+11)	48,946,400	55,598,552
3	incasari de la clienti	26,347,299	27,555,360
4	- numerar	3,517,636	3,142,680
5	- virament	22,829,663	24,412,680
6	alte valori	-391	0
7	incasari alte creante, viramente intre conturile bancare si casierie	22,599,492	28,030,917
8	avansuri de la clienti	0	12,275
9	dobanzi		0
10	credite acordate care se deruleaza prin contul curent sume depuse de asociati ca aport la capital sau		0
11	titlu de imprumut pentru firma	0	0
12	III.Total plati (13+16+17+18+19+20+21+22+23)	50,171,951	56,923,663
13	plati catre furnizori	4,619,981	6,490,765
14	- numerar	6,886	8,117
15	- virament	4,613,094	6,482,648
16	plati avans catre furnizori	9,892	2,747
17	salarii(nete)	8,514,077	11,931,678
18	chirii		0
19	alte cheltuieli (energie, combustibil, telefon, etc)	1,785,516	1,152,229
20	impozit pe profit,alte impozite si taxe	13,047,567	14,307,467
21	rambursari de credite		0
22	plati de dobanzi		0
23	plati de alte datorii , viramente intre conturile bancare si casierie	22,194,919	23,038,777
24	Disponibilitati la finele lunii (I + II - III)	3,483,788	2,158,677

DIRECTOR GENERAL

Danila Alin Mihaiel

DIRECTOR ECONOMIC

Ion Maria Argentina

Cartea mare

1061 REZERVE LEGALE

01.12.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 24 000.00

DEBIT	
Cont corespondent	Suma
Rulaj total:	0.00

CREDIT	
Cont corespondent	Suma
129	15 493.90
Rulaj total:	15 493.90

Sold final creditor: 39 498.90

SM

Cartea mare

117 REZULTATUL REPORTAT

01.12.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 19 146 203.89

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
401.00002	38.80	1518	145 000.00
401.00025	632.80		
401.00040	1 120.10		
401.00050	4 475.23		
401.00058	6 918.67		
401.00310	57 432.39		
496.00001	5 543 300.16		
Rulaj total:	5 613 918.15	Rulaj total:	145 000.00

Sold final debitor: 24 615 122.04



Cartea mare

1174 REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTABILE

01.12.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 18 999 073.56

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
401.00002	38.80		
401.00025	632.80		
401.00040	1 120.10		
401.00050	4 475.23		
401.00058	6 918.67		
401.00310	57 432.39		
496.00001	5 543 300.16		
Rulaj total: 5 613 918.15		Rulaj total: 0.00	
Sold final debitor: 24 612 991.71			

Cartea mare

151 PROVIZIOANE

01.12.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 160 800.00

DEBIT	
Cont corespondent	Suma
1171	145 000.00
Rula, total:	145 000.00

CREDIT	
Cont corespondent	Suma
6812	295 641.98
Rulaj total:	295 641.98

Sold final creditor: 311 441.98

Cartea mare

4118 CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debtor: 3 217 461.12

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
4111.00012	8 117.21	4111.02021	92.26
4111.00016	7 508.29	4111.04128	93.60
4111.00036	21 243.55	4111.05820	130.01
4111.00046	6 784.24	5125.01	9 692.89
4111.00048	18 147.08	5125.02	8 173.73
4111.00053	120 967.05	5125.03	5 562.85
4111.00108	877 620.67	5125.04	4 881.21
4111.00181	2 887.50	654	35 382.12
4111.00225	345.14		
4111.00238	72.32		
4111.00361	5 380.89		
4111.00375	9 582.63		
4111.00413	1 759.88		
4111.00608	3 798.48		
4111.01059	228.60		
4111.01342	57 378.37		
4111.01493	2 105.88		
4111.02162	507.28		
4111.02267	35 520.38		
4111.02270	4 368.32		
4111.02275	1 677.38		
4111.02281	881.29		
4111.02357	235 657.13		
4111.02435	16 104.08		
4111.02452	30.00		
4111.02585	2 520.69		
4111.02587	394.89		
4111.02613	401.13		
4111.02682	42.42		
4111.02769	192.32		
4111.02886	16 590.81		
4111.02953	6 276.41		
4111.02992	234.74		
4111.03015	488.19		
4111.03093	193.96		
4111.03265	1 440.42		
4111.03503	3 466.18		
4111.03518	13 120.72		
4111.03519	2 363.39		
4111.03571	964.51		
4111.03627	1 336.76		

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
4111.03797	3 681.73		
4111.03833	3 837.65		
4111.03982	2 219.09		
4111.04086	3 519.89		
4111.04122	80.30		
4111.04156	2 819.90		
4111.04234	7 693.47		
4111.04254	104.40		
4111.04320	444.99		
4111.04324	453.92		
4111.04471	8 680.15		
4111.04703	1 050.41		
4111.04813	3 694.88		
4111.04815	64 927.47		
4111.05021	110.00		
4111.05027	110.00		
4111.05028	200.00		
4111.05125	173.57		
4111.05129	2 501.94		
4111.05153	6 285.78		
4111.05168	47.60		
4111.05243	152.70		
4111.05556	1 400.19		
4111.05674	1 200.25		
Rulaj total: 1 604 139.03		Rulaj total: 64 008.67	
Sold final debtor: 4 757 591.48			

Cartea mare

491 PROV. PT. DEPR. CREAÑTE-CLIENT

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 1 686 413.17

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
7814	30 289.42	6814.5	2 612 972.03
Rulaj total:	30 289.42	Rulaj total:	2 612 972.03

Sold final creditor: 4 269 095.78



Cartea mare

496 PROV. DEPR. CREANTE-DEBITORI

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 0.00

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
		1174.100	5 543 300.16
Rulaj total:	0.00	Rulaj total:	5 543 300.16

Sold final creditor: 5 543 300.16

Cartea mare

473 DEC. DIN OP. IN CURS DE CLARIF.

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 100 123.28

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
4111.01030	58.00	473.316	38.00
4111.02021	150.00	5121.1	4 973.72
4111.03087	85.00	5121.12	4 203.64
4111.03294	403.68	5121.52	3 000.00
4111.03297	36.00	5125.02	18.00
4111.03503	3 254.41	5311	1 250.00
4111.04471	500.00	6588.8	4 481.30
4111.04839	38.00		
4111.04911	190.00		
4111.04983	80.00		
4111.05151	58.00		
4111.05316	79.40		
4111.05473	100.00		
4111.05611	151.00		
4111.05831	298.05		
4111.05855	304.00		
4111.05908	38.00		
4111.05927	173.34		
4111.05937	443.92		
4111.05938	38.00		
4111.05939	38.00		
4111.05993	37.00		
4111.05994	76.00		
4111.05999	96.00		
4111.06054	398.50		
4111.06055	78.28		
4111.06089	176.00		
4111.06090	96.00		
4111.06091	58.00		
4111.06094	72.52		
4111.06150	287.00		
4111.06184	50.00		
4111.06267	96.00		
4111.06268	100.00		
4111.06269	190.00		
4111.06270	92.00		
4111.06274	190.03		
4111.06276	38.00		
4111.06277	181.00		
4111.06288	96.00		
4111.06365	214.23		

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
473	38.00		
5121.52	3 000.00		
5125.02	18.00		
5311	1 250.00		
Rulaj total:	13 483.36	Rulaj total:	17 964.66
<i>Sold final debtor:</i>	95 641.98		

[Handwritten signature]

Cartea mare

441 IMPOZITUL PE PROFIT

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 254 025.00

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
4411.02	142 173.00	4411.01	142 173.00
5121.1	9 321.00	691	208 035.00
5121.2	102 531.00		
Rulaj total:	254 025.00	Rulaj total:	350 208.00

Sold final creditor: 350 208.00

Cartea mare

446 ALTE IMPOZITE SI TAXE

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 48 685.00

DEBIT	
Cont corespondent	Suma
5121.2	48 650.00
Rulaj total:	48 650.00

Sold final creditor: 666 988.00

CREDIT	
Cont corespondent	Suma
1174.103	
1174.104	
635.851	337 047.00
635.852	307 438.00
635.853	22 349.00
635.855	119.00
Rulaj total:	666 953.00



Cartea mare

462 CREDITORI DIVERSI

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 5 729 405.77

DEBIT	
Cont corespondet	Suma
5121.1	8 576.86
5121.2	39 655.60
5311	19 590.00
Rulaj total:	67 822.46

Sold final creditor: 5 732 920.94

CREDIT	
Cont corespondent	Suma
4111.132	19 810.00
419.003	503.49
5121.1	2 795.47
612.81	18 095.66
635.78	30 000.00
665	133.01
Rulaj total:	71 337.63



Cartea mare

461 DEBITORI DIVERSI

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 5 991 530.25

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
1174.100	-134.00	4111.00976	15.00
1174.68	-93.00	4111.01030	58.00
425	200.00	4111.01037	127.04
444.03		4111.01240	85.00
472.00287	769 599.20	4111.01299	40.00
472.00288	842 413.39	4111.01487	116.62
472.00289	575 794.63	4111.01513	96.00
472.00290	285 192.65	4111.02505	38.00
472.08	58 797.06	4111.02684	85.00
472.09	51 912.21	4111.02861	301.00
472.10	62 787.34	4111.02899	428.28
472.11	19 293.91	4111.02912	359.44
5125.01	76.00	4111.02913	58.55
542.001	2 550.00	4111.02937	57.62
7581.14	46.76	4111.02966	125.00
7581.30	25.06	4111.02983	50.00
7581.78	9 321.72	4111.03087	85.00
7588.80	2 703.00	4111.03166	96.00
		4111.03288	95.94
		4111.03294	355.00
		4111.03296	25.00
		4111.03297	36.00
		4111.03307	68.16
		4111.03377	20.00
		4111.03385	178.46
		4111.03421	145.19
		4111.03426	110.00
		4111.03428	60.00
		4111.03710	106.00
		4111.03761	76.00
		4111.03804	125.00
		4111.03846	125.00
		4111.03971	116.00
		4111.04065	76.00
		4111.04128	717.44
		4111.04141	56.26
		4111.04165	76.00
		4111.04186	285.61
		4111.04230	70.70
		4111.04277	92.00
		4111.04279	76.00

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
		4111.04283	58.00
		4111.04360	42.50
		4111.04405	79.16
		4111.04444	38.00
		4111.04454	40.00
		4111.04463	38.00
		4111.04487	90.00
		4111.04509	90.00
		4111.04559	163.00
		4111.04577	93.00
		4111.04633	36.00
		4111.04662	56.00
		4111.04663	40.00
		4111.04675	114.00
		4111.04676	50.00
		4111.04685	125.00
		4111.04696	38.00
		4111.04697	113.04
		4111.04722	22.00
		4111.04749	58.00
		4111.04794	65.00
		4111.04806	257.00
		4111.04839	38.00
		4111.04850	60.00
		4111.04873	141.62
		4111.04884	96.00
		4111.04889	58.00
		4111.04911	190.00
		4111.04979	192.00
		4111.04983	80.00
		4111.05074	64.92
		4111.05095	38.00
		4111.05134	38.00
		4111.05135	60.00
		4111.05151	58.00
		4111.05169	16.00
		4111.05190	38.00
		4111.05214	42.00
		4111.05216	125.00
		4111.05294	125.00
		4111.05296	41.00
		4111.05316	76.00
		4111.05322	91.87
		4111.05434	37.00
		4111.05473	100.00
		4111.05474	38.00
		4111.05485	85.00
		4111.05490	58.00

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
4111.05515	38.00		
4111.05554	57.00		
4111.05562	40.44		
4111.05611	151.00		
4111.05662	54.00		
4111.05809	38.00		
4111.05820	238.24		
4111.05822	167.41		
4111.05830	228.75		
4111.05831	361.00		
4111.05832	154.00		
4111.05835	37.00		
4111.05842	83.00		
4111.05844	552.37		
4111.05851	75.00		
4111.05855	304.00		
4111.05895	146.78		
4111.05898	50.90		
4111.05900	37.00		
4111.05908	38.00		
4111.05927	173.34		
4111.05932	37.00		
4111.05933	65.00		
4111.05935	38.00		
4111.05936	40.00		
4111.05937	443.92		
4111.05938	38.00		
4111.05939	38.00		
4111.05940	288.16		
4111.05941	290.00		
4111.05945	29.00		
4111.05947	96.00		
4111.05948	48.00		
4111.05949	125.00		
4111.05950	96.00		
4111.05951	190.00		
4111.05952	522.00		
4111.05956	194.89		
4111.05957	76.00		
4111.05960	99.05		
4111.05961	16.87		
4111.05967	29.00		
4111.05968	39.01		
4111.05982	1 444.00		
4111.05993	37.00		
4111.05994	76.00		
4111.05999	96.00		
4111.06000			

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
4111.06021	80.50		
4111.06023	48.00		
4111.06024	76.00		
4111.06026	38.00		
4111.06027	90.00		
4111.06029	58.00		
4111.06030	390.78		
4111.06031	117.72		
4111.06032	38.00		
4111.06038	37.00		
4111.06039	58.00		
4111.06040	58.00		
4111.06044	96.00		
4111.06054	355.00		
4111.06055	76.00		
4111.06057	72.00		
4111.06072	125.00		
4111.06073	38.00		
4111.06078	98.00		
4111.06080	96.00		
4111.06081	83.67		
4111.06082	96.00		
4111.06089	169.20		
4111.06090	96.00		
4111.06091	58.00		
4111.06094	59.86		
4111.06095	48.00		
4111.06106	58.00		
4111.06107	96.00		
4111.06108	114.00		
4111.06115	76.96		
4111.06116	58.00		
4111.06117	202.00		
4111.06119	268.00		
4111.06120	96.00		
4111.06121	38.00		
4111.06122	28.00		
4111.06123	125.00		
4111.06124	29.00		
4111.06126	37.07		
4111.06127	170.43		
4111.06140	38.00		
4111.06141	38.00		
4111.06150	251.66		
4111.06151	38.00		
4111.06152	71.00		
4111.06158	125.00		
4111.06159			

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
4111.06161	72.58		
4111.06162	100.00		
4111.06163	120.03		
4111.06164	243.38		
4111.06169	64.78		
4111.06184	50.00		
4111.06188	38.00		
4111.06189	190.00		
4111.06191	38.00		
4111.06192	48.34		
4111.06193	28.51		
4111.06205	60.00		
4111.06206	277.00		
4111.06212	96.00		
4111.06213	38.00		
4111.06218	33.25		
4111.06219	126.84		
4111.06220	96.00		
4111.06222	50.00		
4111.06227	380.00		
4111.06228	171.97		
4111.06229	100.00		
4111.06239	251.25		
4111.06240	125.00		
4111.06241	76.00		
4111.06242	266.70		
4111.06246	38.00		
4111.06247	253.00		
4111.06248	38.00		
4111.06249	38.00		
4111.06256	25.00		
4111.06257	168.11		
4111.06258	161.51		
4111.06259	114.00		
4111.06260	125.00		
4111.06261	75.00		
4111.06262	125.00		
4111.06267	96.00		
4111.06268	100.00		
4111.06269	190.00		
4111.06270	92.00		
4111.06274	171.00		
4111.06276	76.00		
4111.06277	174.62		
4111.06283	76.00		
4111.06286	42.00		
4111.06288	96.00		
4111.06290			

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondet	Suma	Cont corespondent	Suma
		4111.06291	38.00
		4111.06292	30.60
		4111.06293	96.00
		4111.06294	85.00
		4111.06297	125.00
		4111.06298	129.50
		4111.06299	58.00
		4111.06300	6.00
		4111.06301	46.00
		4111.06305	61.50
		4111.06306	19.00
		4111.06307	38.00
		4111.06308	38.00
		4111.06309	115.00
		4111.06310	98.00
		4111.06311	192.00
		4111.06312	96.00
		4111.06313	38.00
		4111.06314	70.00
		4111.06315	85.00
		4111.06316	38.00
		4111.06317	38.00
		4111.06318	38.00
		4111.06319	140.00
		4111.06320	38.00
		4111.06321	38.00
		4111.06322	38.00
		4111.06323	23.13
		4111.06324	58.00
		4111.06325	44.00
		4111.06326	38.00
		4111.06327	80.48
		4111.06328	96.00
		4111.06329	98.00
		4111.06331	40.00
		4111.06332	78.00
		4111.06333	125.00
		4111.06334	96.00
		4111.06339	261.36
		4111.06341	122.96
		4111.06360	38.00
		4111.06361	38.00
		4111.06366	38.00
		421.03	326.00
		427	909.00
		5121.1	7 612.00
		5125.01	476 085.21
		5125.02	517 318.10

DEBIT	
Cont corespondet	Suma
5125.04	
5311	
6588.8	
Rulaj total:	2 680 485.93

Sold final debtor: 7 106 728.86

CREDIT	
Cont corespondent	Suma
152 899.39	
4 623.76	
387.00	
Rulaj total:	1 565 287.32



Cartea mare

2131 ECHIP. TEHNOLOGICE(MASINI,UTIL.)

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 3 140 781.91

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
404.00038	4 109.24		
404.00043	134 800.00		
404.00047	19 200.00		
Rulaj total:	158 109.24	Rulaj total:	0.00

Sold final debitor: 3 298 891.15

Cartea mare

2133 MIJLOACE DE TRANSPORT

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 4 808 925.08

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
404.00044	415 000.00		
Rulaj total:	415 000.00	Rulaj total:	0.00

Sold final debitor: 5 223 925.08

[Handwritten signature]

Cartea mare

214 MOBILIER,APARATURA BIROTIKA,ETC.

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 290 186.07

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
404.00042	689 999.85	2814	9 297.42
404.00045	2 990.00		
404.00046	3 823.45		
404.00049	19 807.00		
Rulaj total:	716 620.30	Rulaj total:	9 297.42

Sold final debitor: 997 508.95

[Handwritten signature]

Cartea mare

280 AMORT. PRIVIND IMOB. NECORP.

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 123 115.71

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
205	48 700.00	6811	4 239.66
Rulaj total:	48 700.00	Rulaj total:	4 239.66
Sold final creditor:		<i>115</i>	
78 655.37			

Cartea mare

2805 AMORT. CONCESIUNI,BREVETE,ALTE

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 120 449.31

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
205	48 700.00	6811	4 049.66
Rulaj total:	48 700.00	Rulaj total:	4 049.66
Sold final creditor:		<i>W</i>	
75 798.97			

Cartea mare

2814 AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORP.

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial creditor: 287 046.49

DEBIT		CREDIT	
Cont corespondent	Suma	Cont corespondent	Suma
2141	9 297.42	6811	151 053.08
Rulaj total:	9 297.42	Rulaj total:	151 053.08
Sold final creditor:		428 802.15	

Cartea mare

303 MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR

01.01.2020 -- 31.12.2020

Sold initial debitor: 19 114.45

DEBIT	CREDIT
Cont corespondent	Suma
401.00001	1 770.58
401.00008	748.44
401.00012	260.50
401.00027	7 780.76
401.00032	9 720.00
401.00043	2 772.28
401.00065	305.10
401.00074	462.70
401.00075	502.52
401.00085	3 442.32
401.00088	27 178.62
401.00097	401.68
401.00275	7 572.89
401.00499	77.31
401.00533	2 960.45
401.00605	40.00
401.00736	8 524.31
401.00873	415.55
401.00939	37 078.00
401.00942	1 033.61
401.01033	1 510.50
401.01012	3 280.67
401.01071	528.43
401.01089	4 743.99
401.01093	606.72
401.01094	255.92
401.01098	377.55
401.01104	7 469.60
401.01117	2 373.77
401.01120	
401.01126	1 680.00
Rulaj total:	135 874.82
Sold final debitor:	13 118.26
Rulaj total:	141 871.01

J.C.