

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2021

lei

CREANTE	Nr. crt.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0		1 = 2 + 3	2	3
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)	1	0	0	0
Furnizori - debitori (ct. 4092)	2	8.375	8.375	0
Cienti (ct.411+413+418)	3	403.776	201.294	202.482
- clienti (411)		403.776	201.294	202.482
- clienti - facturi de intocmit (418)		0	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+461+437+4382), din care :	4	11.742	11.742	0
- contributia angajatorilor pentru concedii medicale (sume de recuperat) (ct. 4382.01)		11.741	11.741	0
- debitori diversi (avans nedecontat - ct.4282)		1	1	0
Impozit profit - sold debitor (ct.441)	5	20.131	20.131	0
TVA de rambursat (ct.4424)	6	0	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	233	233	0
Decontari din operatii in participatie (ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diversi (ct.461+473+5187)	9	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (Rd.2 la 9)	10	444.257	241.775	202.482
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR (se scad) (ct.49(1+5+6))	11	261.122	58.721	202.401
- Provizioane clienti incerti (ct.491)		261.122	58.721	202.401
TOTAL CREANTE (Rd.1+10-11)	12	183.135	183.054	81

PRECIZARI

Creantele comerciale sunt inregistrate in contabilitate la valori nominale si sunt ajustate pana la valoarea realizabila previzibila (sume initial facturate mai putin ajustările pentru creante incerte), cu care se inscriu in bilant.

La sfarsitul anului 2021, soldul contului clienti incerti este de 261.121,83 lei, pentru care au fost constituite provizioane in totalitate. Pentru creantele incerte, in vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiza ce are in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.

Acele creante in legatura cu care se constata ca sunt intrunite toate conditiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creantelor ce au termen de lichidare pina la un an sunt prezentate in continuare

Restul creantelor sunt certe si se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

lei

DATORII *)	Nr. crt.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I. Datorii financiare - total, din care:	1	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung și mediu (ct.162)	2	0	0	0	0
Credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	3	0	0	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare (ct.168+5186+5198)	4	0	0	0	0
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct.161+166+167+168+169+269), din care :	5	0	0	0	0
II. Alte datorii - total, din care:	6	929.598	592.313	337.285	0
Furnizori - total (ct.401+403+404+405+408), din care :	7	245.483	245.483	0	0
- furnizori (ct.401)		86.546	86.546	0	0
- furnizori imobilizari (ct.404)		0	0	0	0
- furnizori facturi nesoite (ct.408)		158.937	158.937	0	0
Cienti - creditori (ct.419)	8	6.960	6.960	0	0
Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale (ct.431+436+4381+4481), din care:	9	88.833	88.833	0	0
- contributi asigurari sociale (ct.4315)		63.570	63.570	0	0
- contributi asigurari sociale de sănătate (ct.4316)		25.263	25.263	0	0
Datorii fata de bugetul de stat (ct.441+444+4423+4428+446+4481), din care:	10	103.241	103.241	0	0
- contrib asig ptr muncă (ct.436)		5.698	5.698	0	0
- TVA de plata (ct.4423)		81.089	81.089	0	0
- impozit salarii (ct. 444)		16.454	16.454	0	0
Datorii fata de bugetele fondurilor speciale (ct.447+4481 analitic)	11	5.658	5.658	0	0
Datorii fata de bugetele locale (ct.446+4481 analitic)	12	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462)	13	235.038	563	234.475	0
Datorii fata de alti creditori (ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.), din care	14	244.385	141.575	102.810	0
- personal - salarii datorate(ct.421)		138.260	138.260	0	0
- drepturi de personal neridicate (ct.426)		0	0	0	0
- retineri din salarii datorate tertilor personalului (ct.427)		3.315	3.315	0	0
- garantii retinute personalului (ct.4281)		102.810	0	102.810	0
TOTAL DATORII (rd. 1+6)	15	929.598	592.313	337.285	0

Director General,
Starica Cristinel Valerica

Intocmit,
Murarasu Liviu C-tin