

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2022

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	8 885	8 885	0
Cienti (ct.411+413+418)	3	322 714	60 598	262 116
- clienti (411)		322 714	60 598	262 116
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+461+437+4382), din care :	4	1 737	1 737	0
- contributia angajatorilor pentru concedii medicale (sume de recuperat) (ct. 4382.01)		1 692	1 692	0
- alte creante in legatura cu personalul - ct. 4282		45	45	0
Impozit profit - sold debitor (ct.441)	5	11 517	11 517	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	27 814	27 814	0.00
- TVA neexigibil (ct.4428)		27 814	27 814	0
- impozite si taxe locale (ct.446)		0	0	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	372 667	110 551	262 116
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR (se scad) (ct.49(1+5+6))	11	262 116	0	262 116
- Provizioane clienti incerti (ct.491)		262 116	0	262 116
TOTAL CREANTE (Rd.1+10-11)	12	110 551	110 551	0

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 2022, soldul contului clienti incerti este de 262.116,46 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	956 834	614 490	342 344	0
Furnizori - total (ct.401+403+404+405+408), din care :	7	281 932	281 932	0	0
- furnizori (ct.401)		77 019	77 019	0	0
- furnizori imobilizari (ct.404)		16 886	16 886	0	0
- furnizori facturi nesoite (ct.408)		188 027	188 027	0	0
Cienti - creditor (ct.419)	8	4 849	4 849	0	0
Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale (ct.431+436+4381+4481), din care:	9	99 552	99 552	0	0
- contributi asigurari sociale (ct.4315)		71 179	71 179	0	0
- contributi asigurari sociale de sănătate (ct.4316)		28 373	28 373	0	0
Datorii fata de bugetul de stat (ct.441+444+4423+4428+446+4481), din care:	10	66 496	66 496	0	0
- contrib asig ptr muncă (ct.436)		6 405	6 405	0	0
- TVA de plata (ct.4423)		39 693	39 693	0	0
- impozit salarii (ct. 444)		20 398	20 398	0	0
Datorii fata de bugetele fondurilor speciale (ct.447+4481 analitic)	11	6 299	6 299	0	0
Datorii fata de bugetele locale (ct.446+4481 analitic)	12	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462)	13	239 077	563	238 514	0
Datorii fata de alti creditor (ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.), din care	14	258 629	154 799	103 830	0
- personal - salarii datorate(ct.421)		152 389	152 389	0	0
- retineri din salarii datorate tertilor personalului (ct.427)		2 400	2 400	0	0
- garantii retinute personalului (ct.4281)		103 840	10	103 830	0
TOTAL DATORII (rd. 1+6)	15	956 834	614 490	342 344	0

Director General,
Botez Radu

Intocmit,
Murarasu Liviu C-tin