

**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
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori - debitori (ct. 4092)	2	3.741	3.741	0
Cienti (ct.411+413+418)	3	511.592	261.375	250.217
- clienti (411)		511.592	261.375	250.217
- clienti - facturi de intocmit (418)		0	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+461+437+4382), din care :	4	16.787	16.787	0
- contributia angajatorilor pentru concedii medicale ( sume de recuperat) (ct. 4382.01)		16.684	16.684	0
- alte creante in legatura cu personalul - ct. 4282		103	103	0
Impozit profit - sold debitor (ct.441)	5	100.508	100.508	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	64.678	64.678	0
- TVA neexigibil (ct.4428)		64.678	64.678	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
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (Rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>697.306</b>	<b>447.089</b>	<b>250.217</b>
<b>III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR (se scad) (ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>250.217</b>	<b>0</b>	<b>250.217</b>
- Provizioane clienti incerti (ct.491)		250.217	0	250.217
<b>TOTAL CREANTE (Rd.1+10-11)</b>	<b>12</b>	<b>447.089</b>	<b>447.089</b>	<b>0</b>

**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 2023, soldul contului clienti incerti este de 250.216,81 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
<b>I. Datorii financiare - total, din care:</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>II. Alte datorii - total, din care:</b>	<b>6</b>	<b>1.310.039</b>	<b>943.960</b>	<b>366.079</b>	<b>0</b>
Furnizori - total (ct.401+403+404+405+408), din care :	7	<b>557.131</b>	557.131	0	0
- furnizori (ct.401)		<b>131.064</b>	131.064	0	0
- furnizori imobilizari (ct.404)		<b>0</b>	0	0	0
- furnizori facturi nesosite (ct.408)		<b>426.067</b>	426.067	0	0
Cienti - creditor (ct.419)	8	<b>4.390</b>	4.390	0	0
Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale (ct.431+436+4381+4481), din care:	9	<b>119.677</b>	119.677	0	0
- contributi asigurari sociale (ct.4315)		<b>86.003</b>	86.003	0	0
- contributi asigurari sociale de sănătate (ct.4316)		<b>33.674</b>	33.674	0	0
Datorii fata de bugetul de stat (ct.441+444+4423+4428+446+4481), din care:	10	<b>40.686</b>	40.686	0	0
- contrib asig ptr muncă (ct.436)		<b>7.646</b>	7.646	0	0
- impozit profit (ct.4411)		<b>0</b>	0	0	0
- TVA de plata (ct.4423)		<b>10.368</b>	10.368	0	0
- impozit salarii (ct. 444)		<b>22.374</b>	22.374	0	0
- alte datorii fata de bugetul statului (ct. 448)		<b>298</b>	298	0	0
Datorii fata de bugetele fondurilor speciale (ct.447+4481 analitic)	11	<b>8.349</b>	8.349	0	0
Datorii fata de bugetele locale (ct.446+4481 analitic)	12	<b>0</b>	0	0	0
Creditori diversi (ct.462)	13	<b>235.313</b>	564	234.749	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	<b>344.493</b>	213.163	131.330	0
- personal - salarii datorate(ct.421)		<b>192.433</b>	192.433	0	0
- drepturi de personal neridicate (ct.426)		<b>0</b>	0	0	0
- retineri din salarii datorate tertilor personalului (ct.427)		<b>4.158</b>	4.158	0	0
- garantii retinute personalului (ct.4281)		<b>147.902</b>	16.572	131.330	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 1+6)</b>	<b>15</b>	<b>1.310.039</b>	<b>943.960</b>	<b>366.079</b>	<b>0</b>

Director General,  
Botez Radu

Intocmit,  
Murarasu Liviu C-tin