

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2021,
a Raportului comisiei de cenzori și a Raportului Administratorului,
ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru
Servicii de Alimentare cu Apa și de Canalizare
în județul Bistrița-Năsăud**

Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud,

Având în vedere :

- Prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind codul fiscal;
- Prevederile OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile art. 18, pct. 2, lit. c) și art. 26, pct. (2), lit. a) din Statutul Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud;
- Raportul Comisiei de Cenzori privind gestiunea "ADI SERVICII APĂ ȘI CANALIZARE BISTRIȚA-NĂSĂUD, conducerea evidenței contabile și întocmirea bilanțului contabil și a contului rezultatului exercițiului la 31.12.2021;
- Decizia nr. 3 din 16.03.2022 a Consiliului Director al Asociației, privind avizarea Situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2021, a Raportului comisiei de cenzori și a Raportului Administratorului, ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apa și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud;

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2021 al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud, conform Anexei nr. 1, parte integrantă din prezenta Hotărâre.

Art.2. Se aprobă Raportul Comisiei de cenzori privind gestiunea "ADI SERVICII APĂ ȘI CANALIZARE BISTRIȚA-NĂSĂUD, conducerea evidenței contabile și întocmirea bilanțului contabil și a contului rezultatului exercițiului la 31.12.2021, conform Anexei nr. 2, parte integrantă din prezenta Hotărâre.

Art.3. Se aprobă Raportul Administratorului pentru anul 2021 al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud, conform Anexei nr. 3, parte integrantă din prezenta Hotărâre.

Art.4. Prezenta hotărâre se comunică tuturor membrilor Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud.

Art.5. Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Consiliul Director prin aparatul tehnic al Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud.

**PREȘEDINTE
GRIGORE FLORIN MOLDOVAN**



**DIRECTOR EXECUTIV
RĂZVAN-ADRIAN GREC**

Întocmit: Secretar, Ágota Eufrozina Bozeșan / 2 ex.

Nr. 3

Adoptată în ședința desfășurată prin e-mail în data de 22.03.2022 cu un număr de 50 de voturi "pentru", 3 "abțineri" și 0 voturi "împotriva" din 53 voturi exprimate și transmise prin e-mail, din totalul de 59 membri ai Adunării Generale a Asociației.

S1014_A1.0.0 / 16.02.2022

Atentie! In recipise vor apărea codurile S1014, S1016, S1062, S1064, S1066, S1068, S1071 (forma lungă) sau S1015, S1017, S1063, S1065, S1067, S1069 (forma prescurtată).

Suma de control 37.100 (S1014)

Selectati daca este cazul	☐ CAR unitati militare	☐ CAR salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996
	☒ PJFSP de utilitate publica	☐ Uniuni teritoriale salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996
	☐ Organizatii sindicale si patronale	☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996
		☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996 - centralizat

Anul 2021 Tip situatie financiară : OL

Entitatea A.D.I. SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Bistrita-Nasaud		BISTRITA
Strada	Nr.	Bloc
PIATA PETRU RARES	2	
	Scara	Ap.
		Telefon
		0748117705

Cod unic de inregistrare 2 3 1 3 4 8 0 0

Durata efectiva de functionare (nr. luni) in anul de raportare 12

Activitati fara scop patrimonial-AFSP (cod si denumire clasa CAEN)

9499 Activ.altoz org.n.c.a.

Efectivul de personal AFSP

8

Activitati economice-AE (cod si denumire clasa CAEN)

Efectivul de personal AE

? Situatii financiare

Raportari contabile
PJFSP care au optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic (S1071)

Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2021 de către entitățile persoane juridice fără scop patrimonial

F10 - BILANT

F20 - CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI

F21 - REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

F25 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL

F26 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE

Indicatori :

Capitaluri proprii

753.636

Excedent/ Profit/ Deficit/ Pierdere

-77.319

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA
VALIDARE CORECTA



Semnătura

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii



Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?

DA

NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

BILANT

F10 - pag. 1

la data de 31.12.2021

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2021	31.12.2021
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02 + 05 + 08)	01	14.982	0
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (rd. 03 + 04)	02		
- privind activitățile fara scop patrimonial (ct.201*+203*+205*+208*+4094*-2801.01-2803.01-2805.01-2808.01-2903.01-2905.01-2908.01-4904*)	03		
- privind activitățile economice (ct.201*+203*+205*+207*+208*+4094*-2801.02-2803.02-2805.02-2807-2808.02-2903.02-2905.02-2908.02-4904*)	04		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (rd. 06 + 07)	05	14.982	0
- privind activitățile fara scop patrimonial (ct.2111.01+2112.01+212.01+2131.01+2132.01+2133.01+214.01+217.01+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.01-2812.01-2813.01-2814.01-2817.01-2911.01-2912.01-2913.01-2914.01-2917.01-293*-4903*)	06	14.982	0
- privind activitățile economice (ct.2111.02+2112.02+212.02+2131.02+2132.02+2133.02+214.02+215+217.02+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.02-2812.02-2813.02-2814.02-2815-2817.02-2911.02-2912.02-2913.02-2914.02-2915-2917.02-293*-4903*)	07		
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+265+267-296)	08		
B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 10+11+12+13)	09	837.737	785.678
I. STOCURI (ct.301+302+303 ± 308+321+322+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347±348+351+354+356+357+358+361±368+371±378+381±388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-din ct.4428-4901)	10		
II. CREAȚE **) (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+4582+461+473**+491-495*-496+5187-4902)	11	243.183	250.231
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+506+din ct.508+5113+5114-591-596-598)	12		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct.508+5112+512+531+532+541+542+5501+5508)	13	594.554	535.447
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (rd. 15+16)	14		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*)	15		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*)	16		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	17	21.764	23.042
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+15-17-24-27)	18	815.973	753.636
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 01+16+18)	19	830.955	753.636
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	20		
H. PROVIZIOANE (ct.151)	21		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd.23+26)	22		9.000
1. Subvenții pentru investiții (ct.475), (rd. 24+25)	23		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475*)	24		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475*)	25		
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472), (rd. 27+28)	26		9.000
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.472*)	27		9.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.472*)	28		
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (ct.101)	29	37.100	37.100
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	30		
III. REZERVE (ct.106)	31		
IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND			
EXCEDENTUL/ PROFITUL REPORTAT (ct.117) rd. (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52) - (35+37+39+41+43+45+47+51+53)	SOLD C 32	872.137	793.855
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117) rd. (35+37+39+41+43+45+47+51+53) - (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52)	SOLD D 33	0	0
Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau deficitul neacoperit privind activitățile fara scop patrimonial (ct.1171.01)	SOLD C 34	872.137	793.855
	SOLD D 35		
Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau deficitul neacoperit privind activitățile cu destinație specială (ct.1171.02)	SOLD C 36		
	SOLD D 37		
Rezultatul reportat reprezentand <u>profitul</u> nerepartizat sau pierderea neacoperită privind activitățile economice (ct.1172)	SOLD C 38		
	SOLD D 39		
Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile privind activitățile fara scop patrimonial (ct.1173.01)	SOLD C 40		
	SOLD D 41		
Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile privind activitățile economice (ct.1173.02)	SOLD C 42		
	SOLD D 43		
Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile privind activitățile fara scop patrimonial (ct.1174.01)	SOLD C 44		
	SOLD D 45		
Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile privind activitățile economice (ct.1174.02)	SOLD C 46		
	SOLD D 47		
Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind activitățile fara scop patrimonial (ct.1175.01)	SOLD C 48		
Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind activitățile economice (ct.1175.02)	SOLD C 49		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C 50		
privind activitățile fara scop patrimonial (ct.1176.01)	SOLD D 51		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C 52		
privind activitățile economice (ct.1176.02)	SOLD D 53		
V. EXCEDENTUL/ PROFITUL EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.56+58+60) - (57+59+61)	SOLD C 54	0	0
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.57+59+61) - (56+58+60)	SOLD D 55	78.282	77.319
Excedent privind activitățile fara scop patrimonial (ct.1211)	SOLD C 56		
Deficit privind activitățile fara scop patrimonial (ct.1211)	SOLD D 57	78.282	77.319
Excedent privind activitățile cu destinație specială (ct.1212)	SOLD C 58		
Deficit privind activitățile cu destinație specială (ct.1212)	SOLD D 59		
Profit privind activitățile economice (ct.1213)	SOLD C 60		

Pierdere privind activitatile economice (ct.1213)	SOLD D	61		
REPARTIZAREA EXCEDENTULUI/ PROFITULUI (ct.129) (rd.63+64)		62		
Repartizarea excedentului privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1291)		63		
Repartizarea profitului privind activitatile economice (ct.1292)		64		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.29+30+31+32-33+54-55-62)		65	830.955	753.636
FONDUL social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.113)		66		
FONDUL pentru ajutor in caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.114)		67		
FONDUL de rulment al membrilor Asociatiilor de proprietari (ct.115)		68		
ALTE FONDURI privind activitatile fara scop patrimonial (ct.116)		69		
Patrimoniul privat (ct.107)		70		
CAPITALURI - TOTAL (rd.65+66 la 70) (rd.01+09+14 -17-20 - 21-22)		71	830.955	753.636

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

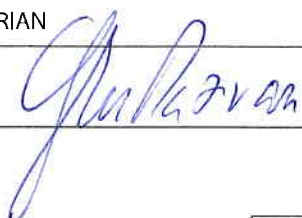
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr. de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI

F20 - pag. 1

la data de 31.12.2021

Formular 20

(Numerotarea coloanelor formularului 20 în OMF pentru 'Situatii financiare anuale' este : A,B,1,2,3)

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF	Nr. rd.	Prevederi anuale	Exercitiu financiar	
				31.12.2020	31.12.2021
A		B		1	2
I. Venituri din activitățile fără scop patrimonial					
TOTAL (rd. 02 la 22)	01	01		3.062.606	3.062.518
Venituri din cotizațiile membrilor, contribuțiile bănești sau în natură ale membrilor și simpatizanților, din cote-părți primite potrivit statutului (ct.731)	02	02		3.062.000	3.062.000
Venituri din taxele de înregistrare stabilite potrivit legislației în vigoare (ct.732)	03	03			
Venituri din donații (ct.7331)	04	04			
Venituri din sumele sau bunurile primite prin sponsorizare (ct.7332)	05	05			
Venituri din ajutoare (ct.7333)	06	06			
Venituri din dobânzile obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7341)	07	07		606	518
Venituri din dividende obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7342)	08	08			
Venituri din diferențe de curs valutar rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7343)	09	09			
Venituri financiare din ajustări pentru pierdere de valoare (ct.7344)	10	10			
Alte venituri de natură financiară (ct.7348)	11	11			
Venituri pentru care se datorează impozit pe spectacole (ct.735)	12	12			
Venituri din subvenții de exploatare (ct.736), din care:	13	13			
- finanțări nerambursabile din fonduri publice	14	13a (301)			
Venituri din acțiuni ocazionale, utilizate în scop social sau profesional, potrivit statutului de organizare și funcționare (ct.737)	15	14			
Venituri din despăgubiri (ct.7381)	16	15			
Venituri din subvenții pentru investiții (ct.7382)	17	16			
Venituri rezultate din vânzarea activelor corporale/necorporale (ct.7383)	18	17			
Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea de exploatare (ct.7384)	19	18			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.7385)	20	19			
Venituri obținute din vize, taxe și penalități sportive sau din participarea la competiții și demonstrații sportive (ct.7386)	21	20			
Venituri obținute din reclamă și publicitate, potrivit legislației în vigoare (ct.7387)	22	21			
Alte venituri din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7388)	23	22			

II. Cheltuieli privind activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd.24+25+26+28+29+31+34+37)	24	23		3.140.888	3.139.837
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+608-609*) - total, din care:	25	24		15.309	13.932
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	26	24a (302)			
Cheltuieli cu serviciile executate de terți (ct.611+612+613+614+615)	27	25		2.464.464	2.463.696
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care:	28	26		37.388	13.532
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	29	27			
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	30	28		465	656
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+645+646) -total, din care:	31	29		596.350	633.039
- cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+ct.646)	32	30		13.122	13.929
Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658) - total, din care:	33	31			
- cotizații și contribuții datorate de persoana juridică fără scop patrimonial (ct.653)	34	32			
- ajutoare și împrumuturi nerambursabile transferate altor persoane juridice fără scop patrimonial (ct.657)	35	33			
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care:	36	34			
- cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665)	37	35			
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	38	36			
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.38+39)	39	37		26.912	14.982
- cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere (ct.681)	40	38		26.912	14.982
- cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	41	39			
III.Rezultatul activităților fără scop patrimonial					
Excedent (rd. 01 - 23)	42	40	0	0	0
Deficit (rd. 23 - 01)	43	41	0	78.282	77.319
IV.Venituri din activitățile cu destinație specială - TOTAL	44	42			
V. Cheltuieli privind activitățile cu destinație specială - TOTAL	45	43			
VI. Rezultatul activităților cu destinație specială					
Excedent (rd. 42 - 43)	46	44	0	0	0
Deficit (rd. 43 - 42)	47	45	0	0	0
VII. Venituri din activitățile economice - TOTAL (rd. 47+49-50+51+52+53+54+55+59)	48	46	0	0	0
Cifra de afaceri neta (ct.701+702+703+704+705+706+707+708-709+7411) - total, din care:	49	47			
- venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	50	48			
Venituri aferente costului producției Sold C	51	49			
în curs de execuție (ct.711+712) Sold D	52	50			

Venituri din producția de imobilizări (ct.721+722)	53	51			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755)	54	52			
Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	55	53			
Alte venituri din exploatare (ct.754+758)	56	54			
Venituri financiare (ct.7418+761+762+764+765+766+767+768+786) - total, din care:	57	55			
- venituri din diferențe de curs valutar (ct.765)	58	56			
- venituri din dobânzi (ct.766)	59	57			
- alte venituri financiare (ct.768+786)	60	58			
Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (ct.781)	61	59			
VIII. Cheltuieli privind activitățile economice - TOTAL (rd. 61+63+64+66+67+69+70+74+77+78)	62	60	0	0	0
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+607+608-609*) - total, din care:	63	61			
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	64	61a (303)			
- cheltuieli privind mărfurile (ct.607- 609*)	65	62			
Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615)	66	63			
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care:	67	64			
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	68	65			
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	69	66			
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+644+645+646) -total, din care:	70	67			
- cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645)	71	68			
Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658)	72	69			
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care:	73	70			
- cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665)	74	71			
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	75	72			
- alte cheltuieli financiare (ct.668)	76	73			
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.75+76)	77	74	0	0	0
- cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere (ct.681)	78	75			
- cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	79	76			
Cheltuieli cu impozitul pe profit și alte impozite (ct.691+698)	80	77			
Cheltuieli cu impozitul specific unor activități (ct.695)	81	78			
IX. Rezultatul activităților economice					
Profit (rd. 46-60)	82	79	0	0	0
Pierdere (rd. 60 - 46)	83	80	0	0	0
X. Venituri totale (rd. 01+42+46)	84	81	0	3.062.606	3.062.518
XI. Cheltuieli totale (rd. 23+43+60)	85	82	0	3.140.888	3.139.837

XII. Excedent/Profit (rd. 81 - 82)	86	83	0	0	0
Deficit/Pierdere (rd. 82 - 81)	87	84	0	78.282	77.319

*) Cont de repartizare după natura elementelor

F20 - pag. 4

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

la data de 31.12.2021

Formular 21

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		activitati fara scop patrimonial	activitati cu destinatie speciala	activitati economice
A	B	1	2	3
Excedent/ Profit net de repartizat (rd.02 la 04)	01	0	X	0
- rezerva legala	02		X	
- acoperirea deficitului/ pierderii contabil(e)	03	0	X	
- alte repartizari prevazute de lege	04		X	
Excedent/ Profit nerepartizat	05	77.319		
TOTAL DE CONTROL (rd.01+05)	06	77.319		0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

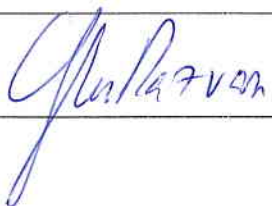
Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura


Formular
VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL**

Formular 25

la data de 31.12.2021

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri		Sold la 31.12.2021 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01	134.496				134.496
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				X	
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04				X	
Alte imobilizari necorporale	05				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07	134.496				134.496
Terenuri si amenajari de terenuri	08					
Constructii	09					
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10					
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11					
Mijloace de transport	12	134.496				134.496
Active biologice productive	13					
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14					
Imobilizari corporale in curs	15					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17				X	
Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)				
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2021 (col.9=6+7-8)	
A	B	6	7	8	9	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01	119.514	14.982		134.496	

I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04				
Alte immobilizari necorporale	05				
Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	06				
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07	119.514	14.982		134.496
Terenuri si amenajari de terenuri	08				
Constructii	09				
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10	119.514	14.982		134.496
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11				
Mijloace de transport	12				
Active biologice productive	13				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14				
Imobilizari corporale in curs	15				
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	16				
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura

Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE**

la data de 31.12.2021

Organizatii sindicale si patronale

Formular 26

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri		Sold la 31.12.2021 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01					
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				X	
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04				X	
Alte imobilizari necorporale	05				X	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07					
Terenuri si amenajari de terenuri	08					
Constructii	09					
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10					
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11					
Mijloace de transport	12					
Active biologice productive	13					
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14					
Imobilizari corporale in curs	15					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17				X	
Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)				Sold la 31.12.2021 (col.9=6+7-8)
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari		
A	B	6	7	8		9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01					

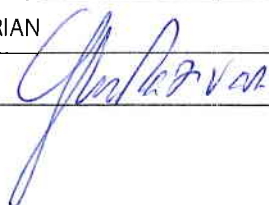
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04				
Alte immobilizari necorporale	05				
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	06				
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07				
Terenuri si amenajari de terenuri	08				
Constructii	09				
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10				
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11				
Mijloace de transport	12				
Active biologice productive	13				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14				
Imobilizari corporale in curs	15				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16				
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GREC RAZVAN ADRIAN

Semnătura



Numele si prenumele

FLUERAS CRISTINA GEORGIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr. de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

Precizări

privind încheierea exercițiului financiar al anului 2021
În atenția persoanelor juridice fără scop patrimonial

I. Cadrul legal – Prevederi incidente din **Legea contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare

1. Persoanele juridice fără scop patrimonial au obligația să întocmească situații financiare anuale, potrivit reglementărilor contabile aplicabile, situații financiare care se compun din bilanț și contul rezultatului exercițiului (art. 5 alin. (1) și art. 28 alin. (6) din legea contabilității).
2. Persoanele juridice fără scop patrimonial depun un exemplar al situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor în termen de 120 de zile de la încheierea exercițiului financiar (art. 36 alin. (1) lit. b) din legea contabilității).
3. Persoanele juridice fără scop patrimonial care de la constituire nu au desfășurat activitate depun o declarație în acest sens, în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar, la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor (art. 36 alin. (2) din legea contabilității).
4. Exercițiul financiar al unei persoane juridice care se lichidează începe în ziua următoare încheierii exercițiului financiar anterior și se încheie în ziua precedentă datei când începe lichidarea. Perioada de lichidare este considerată un exercițiu financiar distinct față de cel precedent, indiferent de durata sa (art. 27 alin. (9) din legea contabilității).
5. Nedepunerea, potrivit legii contabilității, a situațiilor financiare anuale sau a declarației menționate la pct. 3 de mai sus, după caz, constituie contravenție (art. 41 pct. 8 și pct. 2 lit. g) din legea contabilității) și se sancționează cu amenda prevăzută de lege.

II. Precizări legate de întocmirea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial – Prevederi incidente din **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.103/2017** privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

6. Persoanele juridice fără scop patrimonial întocmesc situații financiare anuale care cuprind:
 - bilanț,
 - contul rezultatului exercițiului.Situațiile financiare anuale sunt însoțite de propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile, precum și de celelalte documente prevăzute de lege (pct. 80 alin. (1) și (2) din Anexa nr. 1 la ordin).
7. Organizațiile patronale și sindicale, precum și alte categorii de organizații fără scop patrimonial care nu desfășoară activități economice, întocmesc situații financiare anuale simplificate care cuprind:
 - bilanț prescurtat,
 - contul prescurtat al rezultatului exercițiului (pct. 81 din Anexa nr. 1 la ordin).
8. Persoanele juridice fără scop patrimonial de utilitate publică întocmesc situațiile financiare anuale menționate la pct. 6 de mai sus indiferent de natura activității desfășurate (activități fără scop patrimonial sau activități economice) (pct. 85 din Anexa nr. 1 la ordin).
9. Pentru activitățile economice desfășurate, potrivit legii, de către persoanele juridice fără scop patrimonial, Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial se completează, după caz, cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare (art. 1 alin. (3) din ordin).
10. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial se semnează de persoanele în drept, precum și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității (pct. 338 alin. (2) din Anexa nr. 1 la ordin, respectiv art. 28 alin. (13) din legea contabilității).
11. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz (pct. 339 din Anexa nr. 1 la ordin).
12. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de o declarație scrisă de asumare a răspunderii administratorului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale în conformitate cu Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial (pct. 83 din Anexa nr. 1 la ordin, respectiv art. 30 din legea contabilității).
13. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de următoarele formulare:
 - Repartizarea rezultatului exercițiului financiar,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile fără scop patrimonial,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile economice.
14. Pe durata deținerii statutului de utilitate publică, situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice fără scop patrimonial de utilitate publică, potrivit legii, sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari sau firme de audit, autorizate în condițiile legii (art. 6 din ordin).

III. Precizări generale legate de formatul electronic și depunerea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial

15. Formatul electronic al situațiilor financiare anuale întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor, cu ajutorul căruia se generează un fișier de tip PDF având atașat un fișier xml și un fișier cu extensia zip. Fișierul cu extensia zip va conține raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz, propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile menționată la pct. 6, precum și declarația de asumare a răspunderii menționată la pct. 12, scanate alb-negru, lizibil, și cu o rezoluție care să permită încadrarea în limita a 9,5 MB a fișierului PDF la care este atașat fișierul zip. Fișierul zip atașat situațiilor financiare anuale nu va conține parolă.
16. Programul de asistență este pus la dispoziția persoanelor juridice fără scop patrimonial în mod gratuit de către unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau poate fi descărcat de pe serverul de web al Ministerului Finanțelor, de la adresa www.mfinante.ro.
17. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor depune situațiile financiare anuale, însoțite de înscrisurile menționate la pct. 6 și 11 - 13, la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.
18. Persoanele juridice fără scop patrimonial care depun situațiile financiare anuale la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, le vor depune pe suport magnetic, împreună cu situațiile financiare listate cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor, însoțite de înscrisurile prevăzute la pct. 6 și 11 - 13, semnate, potrivit legii.
19. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale se poate efectua în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.
20. Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează la data constatării lor, potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale corectate.
20. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor completa codul privind activitatea desfășurată, potrivit Clasificării activităților din economia națională – CAEN.
21. Formatul electronic al declarației menționate la pct. 3 se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor.
22. Declarația prevăzută la pct. 3 se depune la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.

IV. Precizări referitoare la persoanele juridice fără scop patrimonial care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic

23. Potrivit art. 1 alin. (2) - (4) din Ordinul ministrului finanțelor nr. 1240/2021 privind unele prevederi aplicabile persoanelor care optează pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic au obligația să întocmească și să depună raportări contabile anuale la 31 decembrie la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, în condițiile prevăzute în anexa care face parte integrantă din ordin.

24. Raportările contabile anuale prevăzute la pct. 23 se depun la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor în termen de 150 de zile de la încheierea anului calendaristic.

25. Entitățile prevăzute la pct. 23 întocmesc raportări contabile anuale la 31 decembrie distinct de situațiile financiare anuale încheiate la data aleasă pentru acestea, cu respectarea prevederilor Legii nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

V. Precizări referitoare la persoanele juridice fără scop patrimonial care conduc contabilitatea în partidă simplă – Prevederi incidente din **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.103/2017** privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

26. Persoanele juridice fără scop patrimonial care, potrivit legii, conduc contabilitatea în partidă simplă nu întocmesc situații financiare anuale (art. 2 alin. (3) din ordin).

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

Conturi forma lunga

101 SC(+)F10L.R29

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	37 100.00	0.00	0.00	0.00	37 100.00	0.00	37 100.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	78 282.40	872 137.34	0.00	0.00	78 282.40	872 137.34	0.00	793 854.94
121	PROFIT SI PIERDERE	2 957 270.67	2 935 757.89	260 848.46	205 042.63	3 218 119.13	3 140 800.52	77 318.61	0.00
Total sume clasa 1		3 035 553.07	3 844 995.23	260 848.46	205 042.63	3 296 401.53	4 050 037.86	77 318.61	830 954.94
2133	MILJOACE DE TRANSPORT	134 496.00	0.00	0.00	0.00	134 496.00	0.00	134 496.00	0.00
2813	AMORT. INST., MIJ. DE TRANSPORT	0.00	134 496.00	0.00	0.00	0.00	134 496.00	0.00	134 496.00
Total sume clasa 2		134 496.00	134 496.00	0.00	0.00	134 496.00	134 496.00	134 496.00	134 496.00
3022	CONBUSTIBILI	6 359.89	6 359.89	750.00	750.00	7 109.89	7 109.89	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	1 258.12	1 258.12	0.00	0.00	1 258.12	1 258.12	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	981.84	981.84	0.00	0.00	981.84	981.84	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	293.57	293.57	0.00	0.00	293.57	293.57	0.00	0.00
Total sume clasa 3		8 893.42	8 893.42	750.00	750.00	9 643.42	9 643.42	0.00	0.00
401	FURNIZORI	27 292.14	27 398.47	1 906.15	1 799.82	29 198.29	29 198.29	0.00	0.00
4111	CLIENTI	2 460 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 665 000.00	2 460 000.00	205 000.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	566 453.00	566 453.00	52 657.00	52 657.00	619 110.00	619 110.00	0.00	0.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT. DAT.	21 766.00	21 766.00	0.00	0.00	21 766.00	21 766.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	146 870.00	159 999.00	13 128.00	13 166.00	159 998.00	173 165.00	0.00	13 167.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	55 757.00	61 007.00	5 250.00	5 266.00	61 007.00	66 273.00	0.00	5 266.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	12 624.00	13 805.00	1 181.00	1 185.00	13 805.00	14 990.00	0.00	1 185.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	32 949.00	23 718.00	0.00	0.00	32 949.00	23 718.00	9 231.00	0.00
444	IMPOZITUL PE SALarii	37 352.00	40 767.00	3 415.00	3 424.00	40 767.00	44 191.00	0.00	3 424.00
461	DEBITORI DIVERSI	629 000.00	472 000.00	0.00	121 000.00	629 000.00	593 000.00	36 000.00	0.00
472	VENITURI INREG. IN AVANS	2 600.00	2 600.00	0.00	9 000.00	2 600.00	11 600.00	0.00	9 000.00
Total sume clasa 4		3 992 663.14	3 644 513.47	282 537.15	412 497.82	4 275 200.29	4 057 011.29	250 231.00	32 042.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	3 360 019.16	2 901 887.05	335 042.63	260 992.19	3 695 061.79	3 162 879.24	532 182.55	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	274 386.00	274 386.00	22 974.00	22 974.00	297 360.00	297 360.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	2 593.88	2 591.15	1 000.00	145.60	3 593.88	2 736.75	857.13	0.00
5328	ALTE VALORI	9 517.54	6 359.89	7 000.00	7 000.00	9 517.54	7 109.89	2 407.65	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	2 000.00	2 000.00	1 000.00	1 000.00	3 000.00	3 000.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 5		3 648 516.58	3 187 224.09	360 016.63	285 861.79	4 008 533.21	3 473 085.88	535 447.33	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	6 359.89	6 359.89	750.00	750.00	7 109.89	7 109.89	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	1 368.12	1 368.12	0.00	0.00	1 368.12	1 368.12	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	1 280.03	1 280.03	0.00	0.00	1 280.03	1 280.03	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	293.57	293.57	0.00	0.00	293.57	293.57	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	3 881.03	3 881.03	0.00	0.00	3 881.03	3 881.03	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REP.	60.00	60.00	0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE SI CHIRII	2 255 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 460 000.00	2 460 000.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	3 635.53	3 635.53	0.00	0.00	3 635.53	3 635.53	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA	636.60	636.60	199.92	199.92	836.52	836.52	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI	1 187.20	1 187.20	0.00	0.00	1 187.20	1 187.20	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	3 320.37	3 320.37	240.40	240.40	3 560.77	3 560.77	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE	1 874.23	1 874.23	206.64	206.64	2 080.87	2 080.87	0.00	0.00
628	ALTE CHELT.CU SERV.LA TERTI	5 256.65	5 256.65	609.50	609.50	5 866.15	5 866.15	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE & TAXE	656.20	656.20	0.00	0.00	656.20	656.20	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARII PERSONAL	566 453.00	566 453.00	52 657.00	52 657.00	619 110.00	619 110.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	12 744.00	12 744.00	1 185.00	1 185.00	13 929.00	13 929.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPL.CU AMORT. IMOB.	14 981.85	14 981.85	0.00	0.00	14 981.85	14 981.85	0.00	0.00
Total sume clasa 6		2 878 988.27	2 878 988.27	260 848.46	260 848.46	3 139 836.73	3 139 836.73	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	2 255 000.00	2 255 000.00	205 000.00	205 000.00	2 460 000.00	2 460 000.00	0.00	0.00
7312	VENIT.DIN CONTRIB.BANESTI	602 000.00	602 000.00	0.00	0.00	602 000.00	602 000.00	0.00	0.00
7341	VENITURI DIN DOBANZI LA DEPOZITE.	475.49	475.49	42.63	42.63	518.12	518.12	0.00	0.00
Total sume clasa 7		2 857 475.49	2 857 475.49	205 042.63	205 042.63	3 062 518.12	3 062 518.12	0.00	0.00
Totaluri:		16 556 585.97	16 556 585.97	1 370 043.33	1 370 043.33	17 926 629.30	17 926 629.30	997 492.94	997 492.94

Intocmit,
MOLDOVAN VALERIA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
FLUERAS CRISTINA

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: A.D.I. SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD

Judetul: 5--BISTRITA NASAUD

Adresa: BISTRITA STR. PIATA PETRU RARES NR. 2 JUD. BISTRITA NASAUD

Numar din registrul comertului: 15/A/2008

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 9499 Activități ale altor organizații n.c.a.

Cod de identificare fiscala: 23134800

Subsemnatul, GREC RAZVAN ADRIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

GREC RAZVAN ADRIAN



**ADI SERVICII APA SI
CANALIZARE
BISTRITA-NASAUD**

Adresa : BISTRITA, STR. PIATA PETRU RARES NR 2
CUI : 23134800

**Raport al Comisiei de Cenzori privind gestiunea "ADI SERVICII APA SI
CANALIZARE BISTRITA-NASAUD", conducerea evidentei contabile si intocmirea bilantului
contabil si a contului rezultatului exercitiului la data de 31.12.2021**

Comisia de Cenzori ai "ADI SERVICII APA SI CANALIZARE BISTRITA-NASAUD" – CUI 23134800, numita legal, a verificat modul de administrare a asociatiei, modul in care administratorii au respectat prevederile contractului si statutului asociatiei, a hotararilor adoptate de Adunarea Generala a Asociatilor si actelor normative in vigoare, eficienta cu care acestia au gospodarit intreg patrimoniul precum si corectitudinea situatiilor financiare intocmite pentru data de 31.12.2021.

Verificarea cenzorilor s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii asociatiei. Rezultatele inregistrate de catre asociatie au fost raportate de catre administratori in situatiile financiare ale anului 2021 (bilant contabil, cont de de rezultat al exercitiului, politici contabile si note explicative la situatiile financiare) si sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila (nedescoperindu-se nici o abatere in acest sens), având la baza documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plata, evoluția veniturilor si stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect in balanțele de verificare lunare, efectuându-se in acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Cenzori nu au surprins aspecte de neconcordanta intre evidentele analitice si sintetice, la fel ca si in anii anteriori.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F.P., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea si centralizarea bilanțurilor contabile ale asociatiei, precum si cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991, OMFP 3103/2017 si "Planului de conturi" utilizat de aceste entitati,

In ceea ce privește perioada analizata, menționam ca "ADI SERVICII APA SI CANALIZARE", a desfășurat in anul analizat activitati ale organizatiilor profesionale, a realizat încasări, plăți si plasamente prin conturile deschise la bănci, dar si încasări si plăți prin caseria proprie. Din analiza soldurilor de casa si banca, nu au reieșit diferențe între faptic si scriptic.

Rezultatul exercițiului încheiat la data de 31.12.2021, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă un deficit de 77.319 lei, stabilit ca diferența între veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia, nerepartizat.

Veniturile din activitati fara scop patrimonial obtinute in anul 2021 au fost de 3.062.518 lei, din care :

- venituri din dobanzi 518 lei;
- venituri din cotizatiile membrilor 3.062.000 lei.



S-au efectuat **cheltuieli privind activitati fara scop patrimonial** in suma de 3.139.837 lei, din care:

- cheltuieli cu redevențe și chirii, prime de asigurare	2.460.000 lei;
- cheltuieli cu servicii executate de terti	3.696 lei ;
- cheltuieli cu personalul	633.039 lei;
- cheltuieli privind contribuția asiguratorie de muncă	13.929 lei;
- cheltuieli cu impozite și taxe	656 lei;
- cheltuieli privind amortizarile	14.982 lei;
- cheltuieli cu alte servicii executate de terti, deplasări, servicii bancare, poștale	13.532 lei

Rezultatul exercitiului este un deficit de **77.319 lei.**

Rezultatul reportat este excedent nerepartizat este 793.855 lei.

Disponibilitatile banesti la data de 31.12.2021 sunt de 535.447 lei, din care:

-conturi in banci 532.182 lei;
-sold in casa 857 lei;
-alte valori 2.408 lei.

Din situatia activelor imobilizate reiese ca la inceputul anului acestea au fost de 134.496 lei ; nu s-au inregistrat cresteri in anul 2021.

Diminuarile au fost de 14.982 lei reprezentand amortizari calculate in anul 2021, imobilizarile corporale au fost amortizate integral.

In urma analizei efectuate a datelor referitoare la contul rezultatului exercitiului am constatat urmatoarele:

-situatiile financiare corespund cu datele evidentei contabile si cu ultima balanta de verificare incheiata la data de 31.12.2021.

Comisia de Cenzori certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil si Anexele sale, încheiat pe anul 2021. Raportul a fost întocmit in 2 exemplare originale, pentru fiecare parte.

COMISIA DE CENZORI

NISTOR-PUIU FLORENTINA

NEGRUSA LARISA

SABO AUGUSTIN





ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ
PENTRU SERVICII DE ALIMENTARE CU APĂ ȘI DE CANALIZARE
ÎN JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD



Nr. 268 din 08.03.2022

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

PENTRU ANUL 2021

Prezentarea situatiei unitatii patrimoniale si evolutia sa previzibila

Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara pentru Servicii de Alimentare cu Apa si de Canalizare in Judetul Bistrita- Nasaud, a fost infiintata in anul 2007, in baza Hotararii civile nr. 1100/CC/2007, cod de inregistrare fiscala 23134800, avand ca obiect de activitate codul CAEN 9499.

Asociatia, persoana juridica de drept privat, cu statut de utilitate publica, isi desfasoara activitatea cu respectarea legislatiei aplicabile in vigoare, conform specificului unitatii, respectiv Legea 215/2001, Legea 51/2006, Legea 241/2006, Legea 246/2005, OG 26/2000.

In anul 2021, in Asociatie nu au intervenit reorganizari semnificative de activitate sau personal si nici modificarea capitalului propriu.

Gestionarea riscurilor

Riscul de piata: Asociatia nu are contracte de imprumuturi la 31.12.2021.

Riscul de lichiditat: Politica Asociatiei este de a mentine suficiente fonduri pentru achitarea obligatiilor in momentul in care devin exigibile. Creantele sunt urmarite, iar pentru debitori (UAT-uri restante) au fost trimise instiintari de plata.

Contabilitatea

Contabilitatea este organizata conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 3103/2017 -privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fara scop patrimonial cu modificarile si completarile ulterioare, O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Patrimoniul brut este in valoare de 753.636 lei, patrimoniul net este de 721.594 lei.

Rezerve in Situatii financiare anuale: Rezervele sunt in suma de 0 lei.

Excedent nerepartizat : 872.137 lei

Provizioane : constituite la 31.12.2021 sunt in suma de 0 lei.

Datorii: Asociatia figureaza la data de 31.12.2021 cu datorii totale in valoare de 32.041 lei reprezentand contributiile la bugetul de stat pentru salariile aparatului tehnic aferente lunii decembrie 2021, care s-au achitat la data de 04.01.2022, astfel: Buget de stat – 21.856 lei, CAM – 1.185 lei,

respectiv venituri înregistrate în avans în valoare de 9.000 lei (UAT Lesu). Datoriile au fost achitate integral.

Cifra de afaceri/ venituri din cotizatii, redevente si dobanzi bancare :

În anul 2021, Asociația a realizat venituri de 3.062.518 lei, mai puțin comparativ cu anul 2020 când s-au realizat venituri de 3.062.606 lei. De menționat că veniturile obținute la finele anului 2021 au fost mai mici decât cele prevăzute în bugetul aprobat pentru aceeași perioadă întrucât la întocmirea bugetului pe anul 2021 (02.12.2020) au fost incluse și cotizatiile restante din 2020, în cuantum de 109.000 lei, dar până la data de 31.12.2020 (închiderea financiară a anului 2020) au fost achitate o parte, respectiv 82.000 lei, astfel că, suma rămasă de încasat ca venit în bugetul pe anul 2021 a fost de 27.000 lei..

De asemenea, la 31.12.2021 cotizatiile restante erau în cuantum de 36.000 lei, suma cuprinsă ca venit în bugetul pe anul 2022.

În data de 4 ianuarie 2022, a fost restituită suma de 9.000 lei UAT-ului Lesu (suma necuvenită).

Numar de salariați: În anul financiar 2021, numărul de salariați a fost de 9, din care 8 activi și un contract suspendat pentru concediu îngrijire copil până la 2 ani.

Prezentarea principalilor indicatori economico-financiari :

Indicatorii economico-financiari oferă o imagine de sinteză a activității Asociației.

Indicatorii de lichiditate reflectă capacitatea Asociației de a-și onora obligațiile pe termen lung. Indicatorii de risc (solvabilitate) reflectă raportul între datorii și capitaluri în formarea surselor de finanțare. Pasivul reflectă mixul de resurse financiare care finanțează activele. În mod normal un raport echilibrat între datorii și capitaluri nu depășește 3:1. Se poate observa că indicatorii se încadrează în limitele optime acceptate.

Investitii : În anul 2021, nu au fost realizate investiții.

Contul de profit și pierdere :

Indicatori	2020	2021
Venituri	3.062.606	3.062.518
Cheltuieli	3.140.888	3.139.837
Deficit	78.282	77.319
Excedent		

Bilantul contabil :

Indicatori	2020	2021
Active imobilizate	14.982	0
Din care:		
Imobilizari necorporale	0	0
Imobilizari corporale	14.982	0
Imobilizari financiare	0	0
Active circulante	837.737	794.678
Din care:		
Stocuri	0	0
Creante si conturi asimilate	243.183	259.231
Disponibilitati	594.554	535.447
Cheltuieli in avans		
Total activ	830.955	753.636
Capital propriu	909.237	830.955
Din care:		
Patrimoniul	37.100	37.100
Rezerve si alte fonduri de capital	872.137	793.855
Excedent/ deficit anual	-78.282	-77.319
Datorii curente	21.764	32.042
Din care:		
Imprumuturi si datorii asimilate	0	0
Furnizori si alte datorii	0	0
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	21.764	32.042
Provizioane	0	0
Venituri in avans	0	0
Total pasiv	852.719	862.997

Evenimente ulterioare datei bilantului: Nu este cazul.

Concluzii din analiza situatiilor financiare ale anului 2021 si previziunile pentru anul 2022:

- ☐ Pe perioada exercitiului financiar-contabil 2021, activitatea Asociatiei s-a desfasurat in conditiile legislative in vigoare.
- ☐ Asociatia a incheiat exercitiul pentru anul 2021 cu deficit in cuantum de 77.319 lei, intrucat in bugetul anual al Asociatiei, veniturile (3.062.518 lei) au fost mai mici decat cheltuielile (3.139.837 lei), datorita faptului ca valoarea cotizatiei anuale nu a fost modificata din anul 2015, iar cheltuielile de functionare au crescut. La data de 31.12.2021, in contul curent si in depozitul bancar al Asociatiei exista suma de 532.183 lei care s-a constituit din excedentul anilor precedenti, respectiv din perioada 2014-2018, cand veniturile Asociatiei erau mai mari decat cheltuielile. Astfel, din punct de vedere contabil, deficitul este faptic acoperit din excedentul existent in contul bancar.
- ☐ Intreaga activitate a fost supusa analizei Comisiei de Cenzori, Consiliului Director si Adunarii Generale a Asociatilor.
- ☐ Masurile si rezultatele au fost aduse la cunostinta acestora in timp optim.

Director executiv

GREC RAZVAN ADRIAN



