ROMÂNIA
JUDEȚUL BRAȘOV
CONSILUL LOCAL AL ORAȘULUI RÂȘNOV

HOTĂRÂREA NR. 120
din data de 28.06.2022
privind aprobarea situațiilor financiare ale Ocolului Silvic al orașului Râșnov R.A, la data de 31.12.2021 și repartizării profitului realizat în anul 2021

Consiliul Local orașului Râșnov întrunit în ședință ordinară în data de 28.06.2022,

Analizând inițiativa primarului orașului Râșnov – d-nul Butnariu Liviu Călin, referatul de aprobarea nr. 18.688/15.06.2022 și raportul nr. 18.687/15.06.2022, întocmit de către d-na ec. Fianu Ioana Monica – director al compartimentului de specialitate – Direcția Economică din cadrul instituției publice – orașul Râșnov și solicitarea nr. 1.666/14.06.2022, transmisă de către Ocolul Silvic al orașului Râșnov RA și înregistrată la instituția publică – orașul Râșnov sub nr. 18.666/15.06.2022 privind Consiliul Local orașului Râșnov întrunit în ședință ordinară în data de 23.06.2022, privind propunerea de aprobare a Bilanțului Ocolului Silvic al orașului Râșnov R.A, la data de 31.12.2021, a contului de profit și pierdere la data de 31.12.2021 și a repartizării profitului realizat în anul 2021,

Având în vedere raportul comisiei economice a Consiliului Local al orașului Râșnov, prin care avizează favorabil,

Văzând prevederile: art. 129, alin. 3, lit. d din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare; art. 1, lit. f din O.U.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare; art. 28, alin. 1 din Legea contabilotății nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare; Legii 107/2012 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare la operatorii economici; Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare; Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 10/2019 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 Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile,

În temeiul art. 196, alin. 1, lit. a din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E

Articol unic. Se aprobă Bilanțul și Contul de profit și pierdere ale Ocolului Silvic al orașului Râșnov R.A, la data de 31.12.2021, și a repartizării profitului realizat în anul 2021, conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta Hotărâre.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

Prezenta Hotărâre se comunică:
1 ex. Prefectură
1 ex. Primar
1 ex. Secretar
1 ex. Dosar de ședință
1 ex. Direcția Economică
1 ex. Ocolul Silvic al orașului Râșnov RA

Nr. total de consilieri	Consilieri prezenți	Consilieri care au votat „pentru”	Consilieri care au votat „contra”	Consilieri care s-au abținut
17	15	15	-	-

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 la data de 31.12.2021 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2021	Sold la: 31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	3.707	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.030.839	3.967.459
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	22.205	22.551
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL **(rd. 01 + 02 + 03)**	04	04	4.056.751	3.990.010
B. ACTIVE CIRCULANTE				
STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	59.900	63.955
II.CREANŢE 1. (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** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	375.228	274.350
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	375.228	274.350
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.578.225	3.189.924
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL **(rd. 05 + 06 + 07 + 08)**	11	09	3.013.353	3.528.227
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	167.280	139.400
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	27.880	27.880
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	139.400	111.520
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.167.915	1.394.716
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.147.793	1.762.199
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.343.944	5.863.729
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	362.974	143.337
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	50.000	106.950
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.309.767	2.033.009
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19	1.257.278	1.247.132
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	120.479	80.308
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	1.136.799	1.166.824
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.23+24)**	24	22	1.052.489	785.877

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23	605.046	318.884
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	447.443	466.993
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26+27)**	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL **(rd. 30+31+32+33+34)**	31	29	200	200
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	200	200
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.907.412	3.096.528
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	439.116	882.897
SOLD D (ct. 121)	46	44		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.346.728	3.979.625
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.346.728	3.979.625

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: PUIU GHEORGHE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: SOMESEANU CORINA

Calitatea: 1.1-DIRECTOR ECONOMIC

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLŢĂŢESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	5.004.943	5.130.623
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	5.004.943	5.130.623
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.886.899	4.839.852
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	1.118.044	290.771
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07	15.043	7.646
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	17.444	513.583
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14	15.227	19.604
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.037.430	5.651.852
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	280.332	254.859
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	48.697	116.914
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	19	45.740	34.789
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	23	22	2.045.362	2.092.097
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	24	23	1.987.966	2.027.528
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	25	24	57.396	64.569
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	26	25	219.010	186.259

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	219.010	186.259
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	32	31	1.887.525	1.867.191
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.094.611	1.077.048
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	171.147	171.245
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	47.508	64.923
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	574.259	553.975
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	39	-1.719	56.950
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	69.281	106.950
- Venituri (ct.7812)	41	41	71.000	50.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	4.524.947	4.609.059
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	512.483	1.042.793
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	65	50
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	2.070	10.864
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	2.135	10.914
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	307	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	98	63
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	405	63
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**)	*60*	60	1.730	10.851
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	*61*	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	*62*	62	5.039.565	5.662.766
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	*63*	63	4.525.352	4.609.122
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	*64*	64	514.213	1.053.644
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	*65*	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	*66*	66	75.097	170.747
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	*67*	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	*68*	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	*69*	69	439.116	882.897
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	*70*	70	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUIU GHEORGHE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SOMESEANU CORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLŢĂŢESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	**Nr.rd. OMF nr.85/ 2022**	**Nr. rd.**	**Nr.unitati**	**Sume**
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	*01*	01	1	882.897
Unitaţi care au inregistrat pierdere	*02*	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	*03*	03		

II Date privind platile restante		**Nr. rd.**	**Total, din care:**	**Pentru activitatea curenta**	**Pentru activitatea de investitii**
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	*04*	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	*05*	05			
- peste 30 de zile	*06*	06			
- peste 90 de zile	*07*	07			
- peste 1 an	*08*	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	*09*	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	*10*	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	*11*	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	*12*	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	*13*	13			
- alte datorii sociale	*14*	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	*15*	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	*16*	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	*17*	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	*18*	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	*19*	18			

III. Numar mediu de salariati		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	*20*	19	30	29
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	*21*	20	30	29

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	*22*	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	*23*	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	*24*	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
reanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele omerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	**Sume (lei)**
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	121.120
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	21.705	22.051
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	21.705	22.051
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	21.705	22.051
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	346.416	208.330
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru ştări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte turi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	18	12.531
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	47.278	71.973
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	9.838	12.384
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	35.976	58.125
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	1.464	1.464
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	168.077	140.197
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	168.077	140.197
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' prezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	6.823	37.617
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.823	37.617
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	2.547.955	3.139.575
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.547.955	3.139.575
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	2.583.377	2.306.075
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	81.482	70.840
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	287.843	247.072
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	184.013	178.029
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	367.610	208.444
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	279.913	85.468
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	80.936	106.772
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	6.762	16.205
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	-1	-1
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.662.429	1.601.690
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	200.000	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.462.429	1.601.690
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	942	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	41.040	60.876
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2020**		**31.12.2021**	
			Suma (lei)	**% 7)**	**Suma (lei)**	**% 7)**
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	200	X	200	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	*161*	142	200	100,00	200	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	*162*	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	*163*	144	200	100,00	200	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	*164*	145				
- cu capital integral de stat	*165*	146				
- cu capital majoritar de stat	*166*	147				
- cu capital minoritar de stat	*167*	148				
- deţinut de regii autonome	*168*	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	*169*	150				
- deţinut de persoane fizice	*170*	151				
- deţinut de alte entităţi	*171*	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
...II. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	*172*	153	250.000	600.000
- către instituţii publice centrale;	*173*	154		
- către instituţii publice locale;	*174*	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*175*	156	250.000	600.000

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	*176*	157	100.000	200.000
...vidende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al ...ului precedent, din care virate:	*177*	158		
- către instituţii publice centrale	*178*	159		
- către instituţii publice locale	*179*	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*180*	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	*181*	162	100.000	200.000
- către instituţii publice centrale	*182*	163		
- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*185*	165a (312)	300.000	250.000

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUIU GHEORGHE

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SOMESEANU CORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLŢĂŢESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUIU GHEORGHE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SOMESEANU CORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

   Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar 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 OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent [2], respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022–situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente").

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici | 1011 SC(+)F10S.R31 | OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

- +
+ Salt

OCOLUL SILVIC AL ORASULUI RASNOV RA
NOTA EXPLICATIVA NR.1

Centralizator active corporale si necorporale

Nr. cont	Denumire	Sold balanta 01.01.2021	Intrari (1 Ianuarie 2021- 31 Decembrie 2021)				Total intrari	Iesiri (1 Ianuarie 2021- 31 Decembrie 2021)		Total iesiri	Sold calculat 31.12.2021
			Din Imob. in curs	Achizitii	Plusuri de inventar	Transfer intre conturi		Casari	Vanzari		
201	Cheltuieli constituire	-					-			-	-
205	Concesiuni,brevete,licente, marci com si alte dr si val sim	942.00					-	942.00		942.00	-
208	Alte imobilizari necorporale	73,062.58					-	21,355.95		21,355.95	51,706.63
2111	Terenuri	-					-			-	-
2112	Amenajari de terenuri	2,593,362.83	328,708.80				328,708.80			-	2,922,071.63
212	Constructii	1,419,654.82					-	51,505.02		51,505.02	1,368,149.80
2131	Echipamente tehnologice (masini,utilaje si instalatii de lucru)	685,791.49					-	27,373.54	-	27,373.54	658,417.95
2132	Aparate si instalatii de masurare,control si reglare	11,461.90					-			-	11,461.90
2133	Mijloace de transport	1,207,381.19		-			-		-	-	1,207,381.19
2134	Animale si plantatii	-					-			-	-
214	Mobilier, aparatura birot.,sist.de protec.a val.umane si mat.	601,287.56		-			-	7,982.35		7,982.35	593,305.21
	Total	6,592,944	328,708.80	-	-	-	328,708.80	109,158.86	-	109,158.86	6,812,494.31
	Total conform detaliu dinINTRARI MF SI IESIRI MF+REG MF	6,592,944	328,708.80				328,708.80	109,158.86		109,158.86	6,812,494.31
	Diferente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Amortizare cumulata:

Nr. cont	Denumire	Sold balanta 01.01.21	Cheltuiala cu amortizarea in 2021	Amortizarea cumulata a iesirilor la	Sold calculat 31.12.21	Sold balanta 31.12.21	Diferente
2801	A,ortizarea cheltuielilor de constituire	-			-	-	-
2805	Amortiz.conces,brevete,lic,m calte drepturi si val.similare	942.00	-	942.00	-	-	-
2808	Amortizarea altor imobilizarinecorporale	69,355.85	3,706.74	21,355.95	51,706.64	51,706.64	-
2811	Amortizarea amenajarilor de terenuri	150,009.46	30,912.84	-	180,922.30	180,922.30	-
2812	Amortizarea constructiilor	452,530.09	39,970.62	51,505.02	440,995.69	440,995.69	-
2813	Amortizarea mijloacelor de transport	1,755,973.25	51,608.06	27,373.54	1,780,207.77	1,780,207.77	-
2814	Amortiz.altor imobilizari corporale	361,973.45	60,060.88	7,982.35	414,051.98	414,051.98	-
	Total	2,790,784.10	186,259.14	109,158.86	2,867,884.38	2,867,884.38	-
	Total conform detaliu din IESIRI MF+REG MF	2,790,784.10	186,259.14	109,158.86	2,867,884.38	2,867,884.38	-
	Diferente	-	-	-	-	-	-

Administrator,
DIRECTOR
[illegible]

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

ICTOR ECONOMIC
Someseanu Corina

OCOLUL SILVIC AL ORASULUI RASNOV RA

Informatii referitoare la contul 231

Cont	231	231 din sold 2021	231.01	231.02	231.03	231.04	231.05	231.06	231.07	231.08	231.09	231.10	231.11	231.12	231.14	Explicatie
Soldul contului la 1.01.2021 format din:	232,385.31	22,850.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		209,535.31	
	209,535.31														209,535	CONSOLIDARE DAF VL LUNGA
	10,025.00	10,025.00						-								f.700255/25.11.2011-Borealison proiect prelungire drum Provita
	4,825.00	4,825.00														f.700258/18.12.2011-Borealisonproiect realizare consolidare DAF Valea Lunga
	2,000.00	2,000.00														proiect traseu biciclete
	2,000.00	2,000.00														proiect chiosc lac
	4,000.00	4,000.00														proiect peisagistic
Cresteri din care:	-															
	119,173.49								-							
Total cresteri	119173.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119173.49	
	328,708.80														328,709	CONSOLIDARE DAF VL LUNGA
	-															
	-															
Total diminuari	328,708.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328,709	
Soldul contului la31.12.2021	22,850.00	22,850.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLŢĂŢESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

OCOLUL SILVIC R.A. RASNOV

DIRECTOR ECONOMIC
ec.Somesesanu Corina

OCOLUL SILVIC AL ORASULUI RASNOV RA

Registru Mijloace Fixe

Nr.inv.	Denumire mijloc fix	Cont Nr.inventar	Cont amortizare	Data PIF	Valoare de inventar	Valoare amortizata	Valoare ramasa de amortizat	Durata Normata
1	2	3	4	6	7	8	9	10
49	ZONE MODULARE PICNIC	212	2812	7/11/2012	92486	92,486	-	96
48	ANSAMBLU SCULPTURAL INTRARE	212	2812	7/11/2012	78008	78,008	-	96
58	CONSTRUCTIE ADMINISTRATIVA VALEA LUNGA	212	2812	4/1/2013	451585	97,751	353,834	480
65	DIG SI BARAJ VIZITABIL	212	2812	8/14/2013	33533	11,643	21,890	288
96	AMENAJARE PEISAGISTICA VL.LUNGA	212	2812	4/1/2016	113970	80,729	33,242	96
90	MODERNIZARE/REABILITARE SI EXTIDERE SEDIU OCOL SILVIC RASNOV RA	212	2812	10/1/2015	521382	80,380	441,003	480
108	IMPREJMUIRE CAB LEASA	212	2812	6/29/2017	14900	8,381	6,519	86
128	IMPREJMUIRE PEP.VL.POPII	212	2812	12/2/2018	26239	9,465	15,774	96
131	GARD LEMN CU SARMA GHIMPATA PLANTATIE HCR	212	2812	28/1/2019	10100	2,735	7,365	96
132	GARD CANTON EMINESCU	212	2812	20/12/2019	23075	5768.64	17,306	96
135	GARD ANTIURS VL.LUNGA	212	2812	01/04/2020	3872	806.6	3,065	86
	Total 212				1368150	468152	899997	
11	CENTRALA LEMNE	214	2814	11/1/2006	20411	20,411	-	48
22	AMENAJARE SEDIU	214	2814	12/31/2007	64231	64,231	-	96
27	CALCULATOR OFFICE POWER	214	2814	1/26/2011	2000	2,000	-	48
30	LAPTOP	214	2814	2/1/2011	3509	3,509	-	48
31	CALCULATOR OFFICE POWER	214	2814	3/21/2011	2304	2,304	-	48
	AMENAJARE CABANA M.	214	2814	10/26/2009	54652	32,853	21,798	240
39	CALCULATOR	214	2814	7/25/2011	1820	1,820	-	36
42	HOCHSTAND	214	2814	8/1/2011	2559	2,559	-	96
45	ADAPOST VALEA POPII	214	2814	10/10/2011	3036	771	2,264	480
46	HOCHSTAND	214	2814	11/14/2011	2558	2,558	-	96
47	DRUJBA MS 362 PROMO	214	2814	10/4/2012	2484	2,484	-	24
52	OBSERVATOR	214	2814	1/30/2013	10786	10,786	-	96
57	BARIERA	214	2814	2/26/2013	3611	3,611	-	96
60	FOISOR VALEA LUNGA	214	2814	5/23/2013	18261	18,261	-	96
61	MOBILIER BUCATARIE	214	2814	5/22/2013	9557	9,557	-	72
62	GRATAR SI VATRA DE FOC	214	2814	8/5/2013	11955	11,955	-	72
64	SEMINEU	214	2814	5/21/2013	17365	17,365	-	72
70	MAGAZIE LEMNE	214	2814	12/12/2013	8652	8,652	-	72
71	ARMA DE VANATOARE BLASER	214	2814	2/25/2014	13500	13,218	282	96
73	OBSERVATOR MARE	214	2814	12/17/2014	12842	12,842	-	72
74	BINOCLU	214	2814	10/1/2014	7000	6,271	729	96
75	MOBILIER BIROU 1	214	2814	12/31/2014	4400	3,422	978	108
76	MOBILIER BIROU 2	214	2814	12/31/2014	3740	2,910	830	108
77	MOBILIER BIROU 3	214	2814	12/31/2014	3590	2,792	798	108
78	MOBILIER BIROU 4	214	2814	12/31/2014	3930	3,057	873	108
79	MOBILIER BIROU 5	214	2814	12/31/2014	3640	2,831	809	108
	MOBILIER BIROU 6	214	2814	12/31/2014	5080	3,950	1,130	108
	MOBILIER BIROU 7	214	2814	12/31/2014	6400	4,978	1,422	108
82	MOBILIER OFICIU	214	2814	12/31/2014	3270	2,544	726	108
83	MOBILIER PARTER	214	2814	12/31/2014	5850	4,550	1,300	108
86	SISTEM DE SUPRAVEGHERE VIDEO	214	2814	6/17/2015	6399	5,199	1,200	96
104	BINCLU 15*56	214	2814	12/22/2016	5619	3,512	2,107	96
89	LEICA BINOCLU 8*56 GEOVID HD-R	214	2814	9/29/2015	7969	6,226	1,743	96
109	FOISOR DESCHIS+GRATAR CAB LEASA	214	2814	6/29/2017	6900	3,881	3,019	96
115	OBSERVATOR NOU VL.LUNGA	214	2814	8/16/2017	27500	19,861	7,639	72
120	SISTEM ALARMA VL.LUNGA	214	2814	12/21/2017	74756	37,378	37,378	96
122	CENTRALA GAZ SEDIU OCOL	214	2814	2/14/2018	20475	9,811	10,664	96
124	PLATFORMA BETONATA SI IMPREJMUITA ANTIURS 8.75MP	214	2814	5/30/2018	7143	3,200	3,943	96
125	Platforma betonata inpreimuita antiurs 6.25mp	214	2814	5/30/2018	6000	2,688	3,313	96
127	IMPRIMANTA CU JET EPSON ITS L1800, A3+	214	2814	9/19/2018	2650	2,153	497	45
129	BARIERA METALICA BELVEDERE	214	2814	02/09/2019	2875	809	2,066	96
130	BARIERA METALICA PROVITA	214	2814	02/09/2019	2875	809	2,066	96
136	PARATRASNET SEDIU OCOL	214	2814	06/04/2020	8743	1,822	6,922	96
137	CAMERA FRIGORIFICA	214	2814	16/06/2020	100410	37,654	62,756	48
	Total 214				593305	414051	179254	
56	AMENAJARI TERENURI DE SPORT	2112	2811	12/18/2012	50598	45,538	5,060	120
59	IMPREJMUIRE TEREN	2112	2811	5/22/2013	15153	13,007	2,146	120
63	LUCRARI DE AMENAJARE PEISAGISTICA	2112	2811	8/14/2013	41689	34,741	6,948	120

106	AMENAJARE CURTE OCOL	2112	2811	12/29/2016	27206	13,603	13,603	120
66	AMENAJARE PARCARI VALEA LUNGA	2112	2811	8/14/2013	38018	31,682	6,336	120
114	AMENAJARE PEISAGISTICA VL.LUNGA	2112	2811	8/1/2017	20022	10,845	9,176	96
121	IMPREJMUIRE PEP NAJILA	2112	2811	12/31/2017	13587	2,717	10,870	240
133	AMENAJARE TRASEU TURISTIC	2112	2811	13/12/2019	8161	1,632	6,529	120
138	ASFALTARE DAF CHEISOARA	2112		02/12/2020	2378929	-		
139	CONSOLIDARE DAF VL.LUNGA IN SECTOR CHEILE RASNOAVEI	2112		11/11/2021	328709			
	Total 2112				2922072	153765	60669	
15	CILINDRU COMPACTOR	2131	2813	11/15/2007	184498	184,498	-	48
16	AUTOBASCULANTA	2131	2813	10/1/2008	321290	321,290	-	48
18	MOTOFIERASTRAU CU BRAT	2131	2813	5/29/2009	2340	2,340	-	24
69	MOTOFIERASTRAU	2131	2813	12/30/2013	2564	2,564	-	24
95	CONTAINER MONOBLOC	2131	2813	1/15/2016	28307	28,307	-	60
105	INSTAL.REDUCERE ENERGIE REACTIVA CAPACITIVA	2131	2813	12/22/2016	47000	29,375	17,625	96
91	CONECTARE LA RETEAUA ELECTRICA A CAB.V.LUNGA	2131	2813	11/13/2015	3000	1,521	1,479	144
95	FREZA	2131	2813	11/22/2017	11500	11,500	-	48
126	DESPICATOR LEMNE	2131	2813	7/18/2018	22420	9,575	12,845	96
134	TRACTOR FORESTIER U650	2131	2813	19/02/2020	35500	13,017	22,483	48
	Total 2131				658418	603985	54433	
35	AUTOUTILITARA NISSAN NAVARA	2133	2813	5/11/2011	98942	98,942	-	48
	AUTOTURISM SKODA	2133	2813	9/27/2012	132695	132,695	-	48
	MITSUBISHI L 200	2133	2813	10/10/2012	90143	90,143	-	48
54	MITSUBISHI L 200	2133	2813	10/10/2012	90143	90,143	-	48
55	MITSUBISHI L 200-VANATOARE	2133	2813	10/10/2012	96487	96,487	-	48
87	BULDOEXCAVATOR 3CXS 14M4NM	2133	2813	7/13/2015	329929	329,929	-	48
88	DACIA DOKER STEPWAY 1.5DCI 90CP	2133	2813	8/31/2015	49835	49,835	-	48
93	DACIA LOGAN PRESTIGE 1.5	2133	2813	12/10/2015	41089	41,089	-	48
103	DACIA DUSTER LAUREATE 1.5	2133	2813	12/13/2016	62504	62,504	-	48
94	DACIA DUSTER LAUREATE	2133	2813	12/10/2015	60412	60,412	-	48
123	FORD RANGER DOUBLE CAB 4*4 WILDTRAK CU ACCESORII	2133	2813	3/7/2018	155203	116,402	38,801	60
	Total 2133				1207381	1,168,580	38,801	
3	PROGRAM FOND FORESTIER	208	280	12/15/2005	1600	1,600	-	36
19	LICENTA PROGRAM DEVIZE	208	2808	10/5/2009	1800	1,800	-	36
26	LICENTA SMART BILL 2010 PROFESIONAL PLUS	208	2808	8/11/2010	249	249	-	36
28	LICENTA WINDOWS	208	2808	1/26/2011	580	580	-	36
29	LICENTA OFFICE	208	2808	1/26/2011	810	810	-	36
32	OFFICE HOME AND BUSINESS	208	2808	3/21/2011	810	810	-	36
33	LICENTA WINDOWS WIN PRO 7	208	2808	3/21/2011	570	570	-	36
34	DOMENIU	208	2808	3/29/2011	165	165	-	48
	LICENTA PROGRAM DEVIZE	208	2808	7/20/2011	1490	1,490	-	36
	WIN PRO 7	208	2808	7/25/2011	580	580	-	36
41	OFICE HOME AND BUSSINES	208	2808	7/25/2011	830	830	-	48
84	MICROSOFT WINDOWS PRO	208	2808	2/26/2015	1120	1,120	-	36
85	OFFICE HOME AND BUSINESS	208	2808	3/16/2015	1820	1,820	-	36
97	WIN PRO 10 64 BIT INTL	208	2808	6/21/2016	602	602	-	36
98	OFFICE HOME AND BUSINESS	208	2808	6/21/2016	894	894	-	36
107	CERTIFICARE FSC	208	2808	7/7/2016	31772	31,772	-	60
101	LICENTA WIN PRO 10 64 BIT	208	2808	10/3/2016	592	592	-	36
102	LICENTA OFFICE HOME	208	2808	10/3/2016	884	884	-	36
110	MICROSOFT WINDOWS PRO10 64BIT ENG	208	2808	7/27/2017	604	604	-	36
111	MICROSOFT WINDOWS PRO10 64BIT ENG	208	2808	7/27/2017	604	604	-	36
112	MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS 2016 WIN	208	2808	7/27/2017	902	902	-	36
113	MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS 2016 WIN	208	2808	7/27/2017	902	902	-	36
116	MICROSOFT WINDOWS PRO10 64BIT ENG	208	2808	10/13/2017	624	624	-	36
117	MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS	208	2808	10/13/2017	902	902	-	36
	Total 208				51707	51707	0	
99	DENDOMETRU ELECTRONIC VERTEX	2132	2813	8/9/2016	5731	3,821	1,910	96
100	DENDOMETRU ELECTRONIC VERTEX	2132	2813	8/9/2016	5731	3,821	1,910	96
	TOTAL 2132				11462	7,642	3,820	
	Total general				6,812,494	2,867,882	1,236,974	

DIRECTOR ECONOMIC
ec.Somesan Cristina

OCOLUL SILVIC AL ORASULUI RASNOV RA

Lista activelor necorporale / mijloacelor fixe intrate in cursul anului 2021

Nr. Inventar	Denumire mijloc fix / activ necorporal	Cont contabil	An PIF	Durata de viata - in luni -	Valoare bruta de achizitie	Intrare din imobilizari in curs? Da , Nu - nu se completeaza
2	3	4	6	8	9	10
139	CONSOLIDARE DAF VL.LUNGA IN SECTORUL CHEILE RASNOAVEI	2112	7/13/1905	120	328709	DA
Total					328709	

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

DIRECOR ECONOMIC
ec.Someseanu Corina

Lista activelor necorporale / mijloacelor fixe iesite in cursul anului 2021

Nr. Inventar	Denumire mijloc fix / activ necorporal	Cont contabil	An PIF	Luna iesirii (de la 1 la 12)	Durata de viata - in luni -	Valoare bruta de achizitie	Amortizare acumulata la data iesirii	Comentarii
2	3	4	6	7	8	9	10	14
92	LICENTA AVG	205	2015	11		942	942	CASARE
2	PROGRAM REGENERARE	208	2005	11		500	500	CASARE
1	PROGRAM INFORMATIC	208	2005	11		1462	1462	CASARE
4	PROGRAM LEGE 4	208	2005	11		600	600	CASARE
12	LICENTA LEGE 4	208	2006	11		339	339	CASARE
5	LICENTA CALCULATOR	208	2006	11		4532	4532	CASARE
21	PROGRAM INDACO	208	2007	11		83	83	CASARE
20	LICENTE WINDOWS	208	2008	11		10311	10311	CASARE
44	LICENTA AVG	208	2011	11		1480	1480	CASARE
68	LICENTA AVG	208	2020	11		1120	1120	CASARE
118	AVG INTERNET SECURITY 2017	208	2017	11		928	928	CASARE
	TOTAL 208					22298	22298	
50	CONSTRUCTIE ANFITEATRU	212	2012	5		51505	51505	CASARE
	TOTAL 211					51505	51505	
14	LAMA ZAPADA	2131	2007	11		27374	27374	CASARE
	TOTAL 2131					27374	27374	
9	CALCULATOR	214	2005	11		1633	1633	CASARE
10	CALCULATOR	214	2006	11		1598	1598	CASARE
23	CALCULATOR	214	2006	11		1584	1584	CASARE
24	CALCULATOR	214	2006	11		1584	1584	CASARE
25	CALCULATOR	214	2006	11		1584	1584	CASARE
	TOTAL 214					7982	7982	
Total						109,159	109,159	

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

S.C. OCOLUL SILVIC AL OR.RASNOV S.R.L.
RO 17373721
Situatii financiare la 31.12.2021

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli-31.12.2021

Denumirea provizionului	Sold 01.01.2021	Transferuri		Sold 31.12.2021
		in cont	din cont	
1	2	3	4	5=2+3-4
I.PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	50000	106950	50000	106950
Provizioane pentru litigii (ct.1511)		9950		9950
Provizioane pentru garantii acordate clientilot (ct.1512)				
Provizioane pentru dezafectarea imobilizarilor corporale si alte actiuni similare (ct.1513)				
Provizioane pentrurestructurare (ct.1514)				
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518) din care:	50000	97000	50000	97000
-provizioane pentru participarea salariatilor la profit	50000	97000	50000	97000
-provizioane pentru contributia variabila mandat director	0	0	0	0
II.PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE				
III.PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	19281			19281
IV.PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE				
TOTAL GENERAL	69281	106950	50000	126231

Administrator,
DIRECTOR
PUIU GHEORGHE

Director economic
ec.Someseanu Corina

OCOLUL SILVIC AL ORAȘULUI RĂȘNOV S.R.L.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

ROMÂNIA CONSILIUL ORAȘULUI RĂȘNOV JUDEȚUL BRAȘOV

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3
Repartizarea profitului 31.12.2021

Destinatia profitului	Suma
Profit net repartizat	882896.85
-rezerva legala	
-acoperirea pierderii contabile	
-varsaminte la bugetul local	600000
-alte rezerve	
-surse proprii de finantare	282896.85
Profit nerepartizat	0

Administrator,
DIRECTOR
PUIU GHEORGHE

Director economic
ec.Someseanu Corina

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLŢĂŢESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

Nota explicativa 5-Situatia creantelor si datoriilor

Creante/Datorii	Nr. rd.	Sold 31.12.2021	Termen de lichiditate/exigibilitate		
			<1an	1-5ani	>5ani
CREANTE	0				
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobanzi (ct261,263,265)	1	500			500
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente (ct2673, 2674)	2				0
Actiuni proprii-active imobilizate (ct.2677)	3	0	0		
Alte creante imobilizate (ct.2671, 2675, 2676,2678,2679)	4	22051			22051
I.CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd01la 04)	5	22551	0	0	22551
Furnizori debitori(ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti(ct.411+413+418-491)	7	189049	189049		
Creante personal si asigurari sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	8	24915	24915		
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0		
Taxa pe valoare adaugata(ct.4424+4428)	10	58125	58125		
Alte creante cu statul si institutii publice(ct.444, 445, 446, 447,4482)	11	1464	1464		
Decontari cu grupul si alte creante(ct.451)	12	0	0		
Debitori diversi(ct 456+4582+461-491-495-496)	13	797	0	797	
II.CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd.06la13)	14	274350	273553	797	0
III.CREANTE INREGISTRATE IN AVANS (CT.471)	15	139400	27880	111520	0
TOTAL CREANTE (rd05+14+15)	16	436301	301433	112317	22551
DATORII	0		0		
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0		
Credite bancare pe termen lung(ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0		
Credite bancare pe termen lung(nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0		
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0		
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0		
Dobanzi(ct.168+5186+5198)	22	0	0		
Alte imprumuturi si datorii financiare(ct.167+509)	23	70840	21718	49122	
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE(rd17 la 23)	24	70840	21718	49122	0
Furnizori(ct.401+403+404+405+408)	25	246473	246473		
Clienti creditori(ct.419)	26	600	600		
Datorii cu personalul si asigurarile sociale(ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	268930	268930		
Impozit pe profit(ct.441)	28	102803	102803		
Taxa pe valoare adaugata(ct 4423+4428)	29	0	0		
Alte datorii fata de bugetul de stat si institutiile publice(ct.444+445+446+447+4481)	30	32593	32593		
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii(ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0		
Creditori diversi (ct.462+473)	32	815813	694182	121631	
ALTE DATORII -TOTAL (rd.25 la 32)	33	1467212	1345581	121631	0
Venituri inregistrate in avans(ct.472)	34	785877	318884	466993	
TOTAL DATORII(RD.24+33+34)	35	2323929	1686183	637746	0

Administrator,
DIRECTOR
PUIU GHEORGHE

Director economic
ec.Someseanu Corina

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4
Analiza rezultatului din expoatare

Nr.crt.	Denumirea indicatorului	2020	2021
1	Cifra de afaceri neta	5004943	5130623
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	3619958	3687247
3	Cheltuielile activitatii de baza	3619958	3687247
4	Cheltuielile activitatiilor auxiliare		
5	Cheltuieli indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1384985	1443376
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generate de administratie	904989	921812
9	Venituri din subventii de exploatare aferente CA neta	1118044	290771
11	Venituri aferente productiei in curs de executie	15043	7646
12	Venituri din subventii pentru investitii	15227	19604
13	Alte venituri din exploatare	2217	493979
14	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	512483	1042793

DIRECTOR-SEF ORAȘUL
PUIU GHEORGHE

Director economic
ec.Someseanu Corina

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

Nota 6.

Principii, politici si metode contabile

OCOLUL SILVIC AL ORASULUI RASNOV RA ., pe parcursul exercitiului financiar 2021 nu s-a abatut de la principiile contabile si nu a schimbat metodele de evaluare.
De asemenea nu a alternat tratamentele contabile.

OCOLUL SILVIC AL ORASULUI RASNOV RA obtinE, in principal, venituri din vanzarea masei lemnoase pe picior si masa lemnoasa la drum auto.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2021 este efectuata conform urmatoarelor *principii contabile*:

Principiul care presupune continuitatea activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul care presupune permanenta metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul referitor la prudenta - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

Principiul care presupune independenta exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul care presupune evaluarea separata 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 pasiv.

Principiul referitor la intangibilitate - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Bazele contabilitatii

Pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021 , regia prezinta situatiile financiare in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata si cu Reglementarile contabile, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Imobilizari corporale

(i)Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost, mai putin amortizarea cumulata .Costul activelor in curs deexecutie cuprinde costul materialelor si manopera facturata de furnizori.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cele efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii)Amortizarea

Amortizarea este calculata pe baza unui plan de amortizare, de la data punerii in functiune a acestora si pana la recuperarea integrala a valorii de intrare, conform duratelor de utilizare economica si conditiilor de utilizare a acestora.

Terenurile si mijloacele fixe in curs , nu se amortizeaza.Investiatia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Metoda de amortizare utilizata de Ocolul Silvic al Orasului Rasnov RA este metoda liniara.

Imobilizari necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de regie sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si scaderile de valoare.

(ii)Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe peioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de regie este reprezentata de programe informatice si programe antivirus.Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de cel mult 3 ani.

Stocuri

Stocurile se inregistreaza la costul istoric.Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora.

Clienti si creante

Conturle de clienti si creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

Disponibilitatile banesti si alte echivalnte

Disponibilitatile banesti inclusd conturile curente , disponibilul din casa si alte valori

Furnizori si alte datorii.

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost..

Leasing

OS Rasnov RA nu a avut in derulare in 2021 nici un contract de leasing

Costurile de finantare reprezinta diferenta dintre totalitatea platilor de leasing si valoarea justa a mijloacelor fixe achizitionate si sunt inregistrate in contul de profit si pierdere pe perioada leasingului.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru regie se naste o obligatie legala sau constructiva legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie.

Provizionele sunt revizuite la fiecare sfarsit de an si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

In anul 2021 Regia a inregistrat un provizion in valoare de 97000 lei pentru participarea salariatilor la profitul anului 2021 si un provizion pentru sumele de recuprat de al CASS Brasov in valoare de 9950 lei

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoasdte in contul de profit si pierdere si este calculat pe baza rezultatului fiscal, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, ajustat cu corectiile anilor anteriori.

Director-sef Ocol
Fuiu Gheorghe

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2021

Nota 7
Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:
a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
500 lei -aport numerar la constituirea patrimoniului "Club Sportiv Olimpic Cetate Rasnov"
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
d) actiuni rascumparabile:
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea eventualei prime de rascumparare;
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
- tipul de actiuni;
- numar de actiuni emise;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distributie:
  - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
  - perioada de exercitare a drepturilor;
  - pretul platit pentru actiunile distribuite;
f) obligatiuni emise:
- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
  - valoarea nominala;
  - valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,

Numele si prenumele :
PUIU GHEORGHE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	SOMESEANU CORINA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2021

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie,conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;

-contributie fixa membrii CA :60876 lei

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

- rata dobanzii;
- principalele clauze ale creditului;
- suma rambursata pana la acea data;
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;

d) salariati:

- numar mediu :28.75=29
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului cont 641=1862469 lei
- cheltuieli cu CAM=44263 LEI
- participarea salariatilor la profit:(cont644):43939 lei
- alte cheltuieli cu protectia sociala(prime 8 martie, tichete cadou salariati Paste/ Craciun, prime copii Paste, 1 iunie, Craciun, ajutor naster)=20306 lei

Administrator,

Numele si prenumele :
PUIU GHEORGHE

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	SOMESEANU CORINA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU

RO 17373721

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2021

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2:

OCOLUL SILVIC AL OR.RASNOV R.A. - cu sediul in OR. RASNOV, STR.REPUBLICII, NR.13 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de regie autonoma si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Societatea a desfasurat activitati de silvicultura in localitatea Rasnov din judetul Brasov, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 28.75 angajati (pe parcursul anului 2021). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2

nu este cazul

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina:

nu este cazul

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: societatea este platitoare de impozit pe profit , pentru 2021 stabilindu-se un impozit de 169283lei

* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;	0
* impozitul pe profit ramas de plata.	101,339.00 lei

e) Cifra de afaceri: 5130623lei

* pe segmente de activitati	Comert	4596048.42	Servicii	243,803.50 lei	Subventii/transferuri aferente CA	290,771.28 lei
* pe piete geografice.			5,130,623	International		0

f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta atat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

* natura evenimentului;	nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	-

g) Explicatii despre valoarea si natura:

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing au fost in suma de: lei NU E CAZUL

Bunuri luate in leasing financiar - informatii:

* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul

1. Leasing financiar - evidentieri:	Nu e cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

23,296.00 lei audit

k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.

nu este cazul

l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.

nu este cazul

m) Datorile probabile si angajamentele acordate.

nu este cazul

n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

nu este cazul

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.

nu este cazul

p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2017sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul	169283
* Cheltuieli cu combustibilul	161089.9
*chelt.cu amortizarea	186259.2
* Cheltuieli cu asigurari	25416.29
* Amenzi penalitati	22595.31
*chelt de exploatare privind provizioanele	106950
Alte cheltuieli nedeductibile	-355935.9
Total cheltuieli nedeductibile	315657.72

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.
Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2017 este de 16%.

OCOLUL SILVIC AL ORAȘULUI ZĂRNEȘTI

DIRECTOR ȘEF OCOL
RĂILEANU GHEORGHE

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
Giorgiana Cristina BĂLȚĂȚESCU

ROMÂNIA

Contrasemnează pentru legalitate
SECRETAR GENERAL
Stelian Lilian DOGARIU