

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Tip situație financiară : BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2021	
		Suma de control 11.118.900	
Entitatea SERVICE CICLOP S.A.			
Adresa	Județ București	Sector Sector 4	Localitate BUCUREȘTI
	Strada SOS GIURGIULUI	Nr. 260	Bloc Scara Ap. Telefon 0723405347
Număr din registrul comerțului M40/2305/1999		Cod unic de înregistrare 11573879	
Forma de proprietate			
35 - Societăți cu răspundere limitată			
Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)			
4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor			
Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)			
4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor			
<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<input type="radio"/> Raportări anuale	
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> Entități de interes public ?	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori :		Capitaluri - total	24.440.331
		Capital subscris	11.118.900
		Profit/ pierdere	-1.357.430
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele DOBRE ELENA ALEXANDRA		Numele și prenumele CRISTEA MARIANA CORNELIA	
Semnătura		Calitatea 12-CONTABIL SEF	
Semnătura electronică		Semnătură	
<input type="checkbox"/> Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU <input type="checkbox"/> Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU <input checked="" type="checkbox"/> Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii		AUDITOR Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit IRAMTAS EXPERT SRL Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 0 CIF/ CUI 115518192	
Formular VALIDAT			

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	18.780.422	18.114.760
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	781.433	658.888
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		0
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		0
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	701.224	704.511
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	20.263.079	19.478.159
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	14.460	14.460
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	15.150	10.827
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	29.610	25.287
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	20.292.689	19.503.446
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	170.621	402.034
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	21.743	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	10.075	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	202.439	402.034
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	487.763	445.216
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	46.896	10.221
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (201)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	534.659	455.437
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.967.083	6.423.073
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	7.704.181	7.280.544
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	310.276	309.493
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	29.005	29.960
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	343.727	311.234
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.903.094	2.311.958
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.275.826	2.653.152
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	5.738.631	4.936.885
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	26.031.320	24.440.331
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451**)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453**)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	11.118.900	11.118.900

2. Capital subscris nevârsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	11.118.900	11.118.900
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	19.251.765	19.251.765
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	275.860	275.860
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.036.987	2.036.987
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.312.847	2.312.847
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	5.021.269	6.885.751
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	1.630.923	1.357.430
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	26.031.320	24.440.331
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 21	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	26.031.320	24.440.331

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

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte esimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOBRE ELENA ALEXANDRA

Numele și prenumele

CRISTEA MARIANA CORNELIA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

2014
104

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.063.963	3.989.947
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.063.963	3.575.931
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		414.016
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	2.359	136.628
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	-82.705	44.787
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.983.617	4.171.362
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	661.204	533.346
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	106.937	44.396
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	107.606	174.796
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	8.333	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.855.821	3.427.584
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.767.872	3.344.968
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	87.949	82.616
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	822.778	807.622

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	822.778	807.622
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.182.510	619.252
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	613.198	545.850
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	341.080	9.103
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	228.232	64.299
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	5.728.523	5.606.996
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	1.744.906	1.435.634
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	118.386	77.817
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	136	71
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	1	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	118.522	77.888
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	4.281	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	258	-316
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	4.539	-316
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	113.983	78.204
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	4.102.139	4.249.250
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	5.733.062	5.606.680
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	1.630.923	1.357.430
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	1.630.923	1.357.430

*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației 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 și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOBRE ELENA ALEXANDRA

Numele și prenumele

CRISTEA MARIANA CORNELIA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

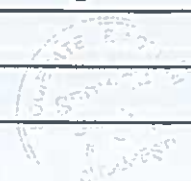
F30 - pag. 1

Cod 30

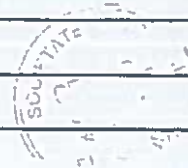
- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.151/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	1.357.430	
Unitați care nu au înregistrat 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	1.305.791	1.305.791	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	241.613	241.613	
- peste 30 de zile	06	06	209.456	209.456	
- peste 90 de zile	07	07	32.157	32.157	
- peste 1 an	08	08	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	505.488	505.488	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	151.900	151.900	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	353.588	353.588	
- contributi 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 creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	558.690	558.690	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a 1301	50.822	50.822	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19		46	42
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		49	39
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență 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		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (202)		
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 activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după 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 activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		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 entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		



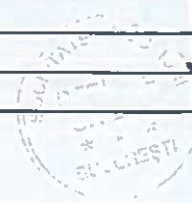
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	47b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		10.827
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		10.827
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		10.827
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.324.081	1.271.542
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.324.081	1.271.542
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	222.557	321.457
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	39.868	41.165
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	36.030	39.285
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.838	1.880
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	531.159	531.159
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 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 creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	641.920	531.159
- 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	634.167	317.467
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	7.753	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	78		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.082	4.715
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.082	4.715
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	6.965.016	6.424.852
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.964.571	6.424.518
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	445	334
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	-15	1.201
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	-15	1.201
- sume în curs de decontare și 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	2.270.817	2.652.851
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

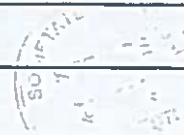


- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	541.870	542.362
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a 121		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	372.732	341.194
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (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 și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	130.561	127.063
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.225.654	1.642.232
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	595.062	924.039
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	630.592	718.193
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-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				
- subventii nerecuatate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (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	11.118.900	11.118.900		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	11.118.900	11.118.900		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
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				
X. Informații 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. Informații 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	11.118.900	X	11.118.900	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	11.118.900	100,00	11.118.900	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	11.118.900	100,00	11.118.900	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- 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 regiile 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		
XIII. 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				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrative teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local şi virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului 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 administrative 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				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrative teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acţionarilor/asociaţilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acţionarilor/asociaţilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				



XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate #	166	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DOBRE ELENA ALEXANDRA

Semnatura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CRISTEA MARIANA CORNELIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul a sigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile redasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), veniturile înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea iudului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)“.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	8	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minereale	02				X	
Alte imobilizari	03	103.329			X	103.329
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	103.329			X	103.329
II.Imobilizari corporale						
Terenui si amenajari de terenui	06	13.738.631			X	13.738.631
Constructii	07	8.971.092				8.971.092
Instalatii tehnice si masini	08	2.368.539	24.280	4.865		2.387.954
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	109.669				109.669
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	701.224	3.287			704.511
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	25.889.155	27.567	4.865		25.911.857
III.Imobilizari financiare	17	29.610	-331	3.992	X	25.287
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	26.022.094	27.236	8.857		26.040.473



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	103.329			103.329
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	103.329			103.329
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	3.929.301	665.662		4.594.963
Instalatii tehnice si masini	25	1.587.106	141.960		1.729.066
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	109.669			109.669
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.626.076	807.622		6.433.698
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.729.405	807.622		6.537.027



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)	rd. OMF nr.85/ 2012	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minereale	33	32a (311)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+32a+33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				



ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOBRE ELENA ALEXANDRA

Semnătura

Numele si prenumele

CRISTEA MARIANA CORNELIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



ATENȚIE!

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 format electronic, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru în fișier".

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 exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercitiului 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 OMF 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 OMF 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 OMF 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 așezării 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 OMF nr. 4160/2015 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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”.

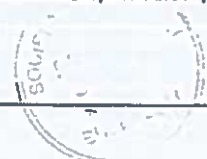
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc 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 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului 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 / Rulaže de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ micl/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



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 SERVICECICLOP SA-2021

Judetul 40-

Adresa

Numar din registrul comerzului: J40/2305/1999

Forma de proprietate: 27-Societati comerciale cu capital de stat si privat autoliton (stat>=50%)


Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4520 Intretinerea si repararea autovehiculelor

Cod de identificare fiscala: 11573879

Subsemnatul, DOBRE ALEXANDRA , 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
DOBRE ALEXANDRA



SERVICE CICLOP S.A.

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR DE CAPITAL PROPRIU LA 31.12.2021

LEI

Element al capitalului propriu	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
I. CAPITAL SOCIAL	11'118'900	0	0	0	0	11'118'900
-capitalul subscris	11'118'900			0	0	11'118'900
II. PRIME DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	19'251'765	0	0	0		19'251'765
IV. REZERVE	2'312'847	0	0	0	0	2'312'847
Rezerve legale	275'860	0	0	0	0	275'860
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
Rezerve -surplus realizat din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	2'036'987	0	0	0	0	2'036'987
Alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	0	0	0	0	0	0
Acțiuni proprii	0	0	0	0	0	0
V. REZULTAT REPORTAT - PROFIT NEREPARTIZAT - PIERDERE NEACOPERITA	5'021'269	801'608		2'766'090		3'156'787
Sold C	0					0
Sold D	5'021'269	801'608		2'766'090		3'156'787
Rezerve -surplus realizat din rezerve din reevaluare	0	0				0
VI. REZULTAT REPORTAT ADOPTARE PRIMA DATA IAS	0	0	0	0	0	0
Sold C						
Sold D	0					0
VII. REZULTAT REPORTAT -DIN CORECTAREA ERORILOR CONTABILE	0	0	0	0	0	0
Sold C						
Sold D	0					0
VIII. REZULTAT REPORTAT -DIN TRECERE LA DIRECTIVA A PATRA	0	0	0	0	0	0
Sold C						
Sold D	0					0
VIII. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1'630'923	5'883'377	0	5'609'884	0	1'904'416
Sold C	0			0		0
Sold D	1'630'923	5'883'377		5'609'884		1'904'416
IX. REPARTIZAREA PROFITULUI	0		0	0	0	0
Sold D	0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	28'031'320	6'784'985	0	5'609'884	0	27'622'309

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE
DOBRE FLESA ALEXANDRA

ÎNTOCMIT,
CRISTEA MARIANA CORNELIA



SC SERVICE CICLOP SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2020	2021
Fluxuri de numerar din activități de exploatare		
Profitul net înainte de impozitare și elemente extraordinare	(1.630.923)	(1.357.430)
Corecții ale erorilor fundamentale	0	0
Ajustări pentru:		
Amortizare și ajustări pentru deprecierea activelor imobilizate	822.778	807.622
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	0	0
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	0	0
Venituri din vânzări de imobilizări	0	0
Valoarea netă a ieșirilor de imobilizări	0	0
Venituri din dobânzi	(118.386)	(77.817)
Cheltuieli cu dobânzile	4281	0
Profit din exploatare înainte de variația capitalului circulant	(922.250)	(627.625)
Scădere/(Creștere) creanțe comerciale și de altă natură	112.152	79.222
Scădere/(Creștere) stocuri	(8.448)	(199.595)
Creștere/(Scădere) datorii comerciale și de altă natură	449.712	158.976
Dobânzi plătite	(4.281)	0
Impozit pe profit plătit/recuperat	0	0
Total fluxuri de numerar din activități de exploatare	(373.115)	(589.022)
Fluxuri de numerar din activități de investiții		
Achiziții de filiale	0	0
Achiziții de imobilizări	(500.573)	(32.805)
Încasări din vânzarea de imobilizări	0	0
Dobânzi încasate	118.386	77.817
Total fluxuri de numerar din activități de investiții	(382.187)	45.012
Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Numerar din majorarea capitalului social	0	0
Variația împrumuturilor	(198.660)	0
Total fluxuri de numerar din activități de finanțare	(198.660)	0
Total fluxuri de numerar	(953.962)	(544.010)
Numerar și echivalent de numerar la începutul perioadei	7.921.045	6.967.083
Numerar și echivalent de numerar la sfârșitul perioadei	6.967.083	6.423.073



PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
Dobre Alexandra



ÎNTOCMIT,
Cristea Mariana Cornelia



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Nota 1. Active imobilizate

Imobilizările corporale și necorporale sunt incluse în bilanș, mai puțin amortizarea cumulată. Variașia valorii de intrare, a amortizării și a valorii contabile nete, în cursul exercișului financiar încheiat la 31 decembrie 2021, pe fiecare categorie de mijloace fixe, se prezintă după cum urmează:

Denumirea elementului de imobilizare	lei			
	31 decembrie 2020	Intrări	Ieșiri	31 decembrie 2021
Alte imob necorporale	103'329	0		103 329
Terenuri	13'738'631			13'738'631
Construcșii	8.971.092			8.971.092
Instalașii tehnice și mașini	2.368.539	24.280	4.865	2.387.954
Alte instalașii,mobilier	109'669			109'669
Imobilizări corporale în curs	701.224	3.287		704.511
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	0			0
Total imobilizări corporale	25.889.155	27.567	4.865	25.911.857
Imobilizări financiare (de natura garanșilor comerciale)	29610	-331	3.992	25.287
TOTAL	26.022.094	27.236	8.857	26.040.473

Amortizare cumulată

Denumirea elementului de imobilizare	lei			
	31 decembrie 2020	Cheltuiala cu amortizare a	Amortizarea cumulată aferentă ieșirilor	31 decembrie 2021
Alte imob.necorporale	103.329			103.329
Terenuri	0			0
Constructii	3.929.301	665.662		4.594.963
Instalatii tehnice și masini	1.587.106	141.960		1.729.066
Alte instalatii,mobilier	109'669			109'669
Total	5.729.405	807.622	0	6.537.027

Societatea s-a format prin reorganizarea Regiei Autonome de Transport București, în baza Hotărârii Consiliului General al Municipiului București nr. 180/1998. Ca urmare a acestui fapt, au fost preluate imobile (clădiri și terenuri), pe baza de protocol, pentru care nu există documente care să ateste proprietatea.



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021 Service Ciclop SA

Societatea are înregistrate în situațiile financiare încheiate la 31.12.2021 terenuri în valoare de 13.738.631 lei pentru care nu a obținut certificatele de atestare a dreptului de proprietate în baza HG 834/1991, proprietar fiind Primăria Municipiului București, iar Service Ciclop SA are drept de folosință. Valoarea terenurilor reprezintă valoarea prezentată în Raportul de evaluare întocmit de expert evaluator autorizat la data de 31.12.2011, respectiv rezerva din reevaluare aferentă terenurilor este în valoare de 19.251.765 lei.

Conform HG 834/1991, în vederea obținerii titlurilor de proprietate, societatea trebuie să urmeze procedura de obținere a certificatelor de atestare a dreptului de proprietate și ulterior să procedeze la majorarea capitalului social cu valoarea terenurilor. Procedura de obținere a acestor titluri este complicată și implică costuri legate de întocmirea unor documentații cadastrale de către firme specializate împreună cu evaluările acestor terenuri. În prezent societatea a finalizat procesul de intabulare pentru clădirile situate în locațiile Între Gârle 3-5, sector 3 și Bd Timișoara 8-10, sector 6.

Societatea va continua demersurile necesare în vederea obținerii certificatelor de atestare a dreptului de proprietate pentru toate terenurile și restul clădirilor. În data de 6 decembrie 2017 Primăria Municipiului București a efectuat un control la Service Ciclop SA prin care a dispus prin măsura nr. 12 efectuarea tuturor măsurilor legale în vederea obținerii titlurilor de proprietate pentru toate imobilele aflate în folosința societății conform Protocolului nr. 74415/31.12.1998 și ulterior obținerii acestora îndeplinirea tuturor formalităților în vederea intabulării.

În anul 2016 a fost înregistrată în evidențele contabile retrocedarea clădirii (restul etajelor rămase în patrimoniu) și terenul aferent din locația B-dul Magheru nr. 6-8, sector 1, București în valoare de 43.719 lei. Acest imobil a fost adus aport la capitalul social. Societatea nu a diminuat valoarea capitalului social ca urmare a operațiunii de retrocedare. În anul 2019, s-au efectuat toate demersurile pentru diminuarea capitalului social la Registrul Comerțului, operațiune ce a fost finalizată în ianuarie 2020.

Ultima reevaluare înregistrată în evidențele contabile a fost la data de 31.12.2020, dată la care a fost efectuată evaluarea clasei de Clădiri de către un expert ANEVAR. Nu au fost înregistrate în evidența contabilă valorile evaluate ale terenurilor la data de 31.12.2020, acestea fiind prezentate în situațiile financiare la costul evaluat la data de 31.12.2011.

La data de 31.12.2020 societatea a contractat un evaluator în vederea stabilirii valorii impozabile a clădirilor. Conform rapoartelor de evaluare, valoarea impozabilă a clădirilor este în sumă de 8.971.092 Lei.

Terenurile din evidența contabilă a societății la 31.12.2021 având valorile la costul evaluat de la 31.12.2011 sunt detaliate după cum urmează:



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Locație	Suprafata (mp)	Valoare inventar
Bd. Timișoara 8-10, sector 6	13.745	5.937.428
Bd. 1 MAI nr.28, sector 6	164,49	98.815
Dr Taberei nr. 18, sector 6	225,22	134.951
Gheorghe Petrașcu nr. 2B, sector 3	400	348.027
Baba Novac, nr.9, sector 3	1.263,17	374.009
Șos. Giurgiului nr. 260, sector 4	18.900	4.454.981
Între Gârle, nr. 3-5, sector 4	1.134	959.910
Liviu Rebreanu, nr. 1, sector 3	746,72	1.430.510
TOTAL	36578.6	13.738.631

Un număr de 6 locații sunt parcaje subterane colective de reședință.

Un număr de 2 locații sunt închiriate integral:

- Clădirea din Caporal Ruică – strada Gh. Petrașcu nr. 2b sector 3
- Bd. Timișoara nr. 8-10 sector 6 București

Clădirea Nestorel – Str. Între Gârle nr 3 sector 4 este în utilizarea societății începând cu luna iulie 2021.

Imobilizări financiare

Lei	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Acțiuni deținute la filiale	14.460	14.460
Garanții	15.150	10.827
	29.610	25.287

Detalierea societăților la care Service Ciclop este acționar sunt prezentate la Nota 10.

Nota 2. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli/ajustări de depreciere

	Sold inițial	Creșteri	scăderi final	Sold
AJUSTĂRI DEPRECIERE				
Ajustări depreciere imobilizări financiare (ct.2961)	0	0	0	
Ajustări depreciere imobilizări financiare (ct.2963,2965)	0	0	0	0
Ajustări depreciere clienți (ct.491)	826325	0	0	826*325
Ajustări deprecierea creanțelor debitori	316*863	0	0	316*863



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

diverși (ct.496)

Ajustări depreciere marfă (ct 397)	240673	0	240673	0
Ajustări depreciere acțiuni (ct.593.01)	0	0	0	0
TOTAL AJUSTARI	1383861	0	240673	1'143'188
TOTAL	1383861	0	240673	1'143'188

Nota 3. Repartizarea profitului/acoperirea pierderii

La 31.12.2021 pierderea contabilă înregistrată este de 1357430 lei.

Propunem Adunării Generale a Acționarilor că acoperirea pierderii să se efectueze din profitul anilor următori.

Lei	31 decembrie
Profit/(Pierdere):	-1357430
-Rezerve legale	-
-Alte rezerve	-
-Acoperire profit/pierdere contabilă-	-
- Dividende	-
Profit nerepartizat/pierdere înregistrată	-1357430

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare
- lei -

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri netă	4.063.963	3.989.947
2.Costul bunurilor vândute(3+4+5)	5.728.523	5.606.996
3.Cheltuieli activități de baza	3.306263	3.960.930
4.Cheltuieli activități auxiliare	1'080'628	1.026'814
5.Cheltuieli indirecte	1.341.632	619'252
6.Rezultatul brut(1-2)	-1.664.560	-1.617.049
7.Cheltuieli de desfacere/alte cheltuieli		
8.Cheltuieli generale și de administrație		
9.Alte venituri din exploatare	-80346	181415
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1.744.906	-1.435.634

Nota 5. Situația creanțelor și datorțiilor

NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

5.1 Creanțe

CREANȚE	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Clienți	665.851	623.386	623.386	
Clienți în litigiu	648156	648156	648156	
Creanțe imobilizate	82	0	0	
-Ajustări pt depreciere creanțe clienți	-826326	-826326	-826326	
Subtotal Rd.31 Bilanț	487763	445216	445216	
Impozit pe profit			0	
Taxa pe valoarea adăugată	3.838	8.685	8.685	
Creanțe privind impozite și taxe	0	0	0	
Debitori diverși	316.138	7974	7974	
Ajustări pentru depreciere creanțe debitori diverși	-316.863	-316.863	-316.863	
Alte creanțe	46.896	327084	327084	
Decontări în curs de clarificare	0	213.691	213.691	
Subtotal Rd.34 Bilanț	46.896	10.221	10.221	
Total	534.659	455.437	455.437	

Situația ajustărilor pentru deprecierea creanțelor-clienți incerți este prezentată în tabelul de mai jos:

- lei -

Denumire	Sold la data de 1 ianuarie 2021	Transferuri în cont	*) din cont	Sold la data de 31 decembrie 2021
Ajustări pt deprec creanțelor	826325	0	0	826'325
Ajustări pt deprec creanțelor- debit diverși	316'863			316'863
Total	1.143.188	0	0	1'143'188

5.2 Datorii

DATORII	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	sub 1 an	1-5 ani
Împrumuturi la bănci	0	0	0	0



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Împrumuturi și datorii asimilate	541.870	542.362	542.362	0
Furnizori	331.948	311.029	311.029	0
Furnizori facturi nesoite	11.779	205	205	0
Subtotal furnizori	343.727	311.234	311.234	
Clienți - creditori	29005	29960	29.960	0
T.V.A.	185.458	359.366	359.366	
Datorii bugetele sociale	595062	994292	994.292	
Datorii buget de stat	172930	288574	288.574	0
Creditori diverși	0	0	0	
Alte datorii (salariați)	130561	111749	111.749	
Alte impozite și taxe	277.214	15615	15615	0
TOTAL DATORII	2.275.826	2.653.152	2.653.152	

Nota 6. Principii și politici contabile

Bazele prezentării

Situațiile financiare individuale aferente anului 2021 sunt întocmite potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a C.E.E. transpusă prin O.M.F.P 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare. Societatea se încadrează în criteriile de mărime prevăzute din O.M.F.P. nr. 1802/2014, pe baza indicatorilor determinați din Situațiile financiare aferente anului 2021.

Situațiile financiare cuprind, conform O.M.F.P. nr. 1802/2014:

- bilanțul contabil,
- contul de profit și pierdere,
- situația modificărilor capitalului propriu,
- situația fluxurilor de trezorerie,
- notele explicative.

Aceste situații au fost întocmite pe baza înregistrărilor contabile efectuate în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu directivele europene și prevederile Legii contabilității nr. 82/1991.

Moneda funcțională pentru înregistrările contabile este leul românesc.

Întocmirea situațiilor financiare necesită ca managementul să elaboreze estimări și ipoteze ce afectează sumele raportate ca active și datorii, angajamentele în favoarea societății și cele făcute de către societate la data întocmirii situațiilor financiare, precum și sumele raportate ca venituri și cheltuieli pentru perioada de raportare.



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Estimările sunt revizuite periodic și, pe măsura ce devin necesare unele ajustări, acestea au impact asupra rezultatului din perioada în care devin cunoscute.

Bazele contabilității și a raportarilor contabile

Situațiile financiare sunt bazate pe înregistrările contabile ale societății, întocmite pe baza următoarelor principii și reguli contabile:

- Principiul continuității activității;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenței;
- Principiul independenței exercițiului;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;
- Principiul intangibilității;
- Principiul necompensării;
- Principiul prevalenței economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificație.

Înregistrările contabile care stau la baza întocmirii situațiilor financiare sunt exprimate în moneda națională (lei) și au la bază principiul costului istoric.

Principiul continuității activității - conducerea companiei apreciază că acesta va funcționa în mod normal în viitor, fără a exista riscul de a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității, respectându-se astfel principiul continuității activității.

Societatea a cunoscut în ultimii cinci ani, următoarea evoluție din punct de vedere al cifrei de afaceri, profitului/pierderii brut:

- lei-

An financiar	Cifra de afaceri	Profit brut /Pierdere brută
2017	3.825.063	(1.317.214)
2018	3.552.127	(1.244.355)
2019	4.296.677	(831.542)
2020	4.063.963	(1.630.923)
2021	3.989.947	(1.357.430)

Principiul permanenței metodelor.

De la începutul activității și până la 31.12.2021 au fost aplicate aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor, asigurând astfel comparabilitatea în timp a informațiilor. Din acest punct de vedere putem aprecia că a fost respectat principiul permanenței metodelor.



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Principiul prudenței - La data de 31.12.2021, rezultatul a fost pierdere de 1.357.430 lei, acesta reprezentând rezultatul atât al activității desfășurate, cât și al influențelor pe care diferențele de curs valutar sau deprecierea activelor imobilizate și circulante le-au avut asupra rezultatelor, considerând astfel că principiul prudenței a fost respectat.

Principiul independenței exercițiului

- în cadrul exercițiului financiar 2021, au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile aferente acestui exercițiu (ajustările efectuate asupra rezultatelor anterioare s-au efectuat prin contul de capital 1174

- corecții erori din anii anteriori) fără să se ia în considerare data încasării sau plății, respectându-se astfel principiul independenței exercițiului.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - la data de 31.12.2021 în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercițiului - Bilanțul de închidere a anului 2020 corespunde cu bilanțul de deschidere al anului 2021, iar bilanțul de închidere al anului 2020 corespunde cu bilanțul de deschidere al anului 2021 respectându-se astfel principiul intangibilității.

Principiul necompensării - în exercițiul financiar 2021 valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014.

Principiul referitor la prevalență economicului asupra juridicului - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul referitor la pragul de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Imobilizările necorporale

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fără suport material și deținut în scopul utilizării în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut în bilanț, dacă:



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

- a) costul activului poate fi evaluat în mod credibil;
- b) se estimează că va genera beneficii economice pentru entitate.

Un activ necorporal este recunoscut de societate dacă și numai dacă:

- este probabil că societatea să obțină beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv;
- costul activului poate fi măsurat în mod corect
- În cadrul imobilizărilor necorporale se cuprind:
 - cheltuielile de constituire;
 - cheltuielile de dezvoltare;
 - concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare, cu excepția celor create intern de entitate;
 - alte imobilizări necorporale;
 - avansurile și imobilizările necorporale în curs de execuție.

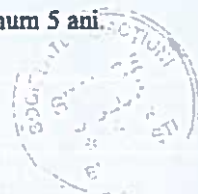
În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți, pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale.

Imobilizările necorporale în curs de execuție reprezintă imobilizările necorporale neterminate până la sfârșitul perioadei, evaluate la costul de producție sau costul de achiziție, după caz. Un activ necorporal se înregistrează inițial la costul de achiziție sau de producție, așa cum sunt definite în Reglementările contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Un element necorporal raportat drept cheltuială într-o perioadă, nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal. Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal după cumpărarea sau finalizarea acestuia se înregistrează în conturile de cheltuieli atunci când sunt efectuate. Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci când este probabil că aceste cheltuieli vor permite activului să genereze beneficii economice viitoare peste performanța prevăzută inițial și pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezentat în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare. Un activ necorporal este scos din evidență la cedare sau atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Imobilizările necorporale se amortizează, de regulă, într-o perioadă de maximum 5 ani.



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Imobilizările corporale

Imobilizările corporale reprezintă active care:

- a) sunt deținute de o entitate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative; și
- b) sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Imobilizările corporale cuprind:

- terenuri și construcții;
- instalații tehnice și mașini;
- alte instalații, utilaje și mobilier;
- avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție.

Imobilizările corporale deținute în baza unui contract de leasing se evidențiază în contabilitate în funcție de natura contractului de leasing, stabilită potrivit legii, cu respectarea principiului prevalenței economicului asupra juridicului. În cadrul imobilizărilor corporale sunt evidențiate în mod distinct imobilizările corporale în curs de execuție. Imobilizările corporale recunoscute că active sunt evaluate la costul de achiziție. Toate imobilizările corporale, cu excepția terenurilor sunt amortizate conform duratelor de utilizare economică care se situează în intervalul stabilit prin H.G. nr. 2.139/2004 și corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizează imobilizările corporale utilizând regimul de amortizare liniară. Investiția în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune. Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale sunt recunoscute, de regulă, drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuială în perioada în care este efectuată. Sunt recunoscute ca o componentă a activului, investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare.

Acestea au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial. Obținerea de beneficii se realizează fie direct prin creșterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de întreținere și funcționare.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate efectuate în regie proprie sau în antrepriza. Acestea se evaluează la costul de producție sau costul de



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

achiziție, după caz. Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

Costul unei imobilizări corporale construite în regie proprie este determinat folosind aceleași principii că și pentru un activ achiziționat. Orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acelui activ. În mod similar, cheltuiala reprezentând rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate că fiind normale, precum și pierderile care au apărut în cursul construcției în regie proprie a activului nu sunt incluse în costul activului.

Evaluarea la data bilanțului pentru imobilizările corporale se efectuează la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare pentru grupa de echipamente, mobilier birotică și la valoarea reevaluată pentru grupa clădiri și terenuri.

Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare, alte investiții deținute ca imobilizări, alte împrumuturi, garanții de bună execuție. La alte împrumuturi acordate se cuprind garanțiile, depozitele și cauțiunile depuse de entitate la terți.

Pentru creanțele imobilizate, cu scadență mai mare de un an, în Bilanț, la poziția Imobilizări financiare, este prezentată numai partea cu scadență mai mare de 12 luni, diferența urmând a fi reflectată la creanțe. Imobilizările financiare recunoscute ca activ se evaluează la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora.

Imobilizările financiare se prezintă în Bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

Costurile îndatorării

Costurile îndatorării sunt cheltuieli ale perioadei și se înregistrează atunci când apar. Societatea clasifică împrumuturile sale că fiind pe termen mediu, lung sau scurt, în funcție de termenul de rambursare menționat în contractele de credit. Stocuri Stocurile sunt active circulante:

- a) deținute pentru a fi vândute pe parcursul desfășurării normale a activității ;
- b) în curs de producție în vederea vânzării în procesul desfășurării normale a activității;

sau

c) sub forma de materii prime, materiale și alte consumabile care urmează să fie folosite în procesul de producție sau pentru prestarea de servicii.

Stocurile sunt evaluate la intrarea în gestiune la cost de achiziție, inclusiv toate taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport, aprovizionare și alte cheltuieli necesare pentru punerea



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunurilor respective. Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate în bilanț la o valoare mai mare decât valoarea care se poate obține prin utilizarea sau vânzarea lor.

În acest scop, valoarea stocurilor se diminuează până la valoarea realizabilă netă, prin reflectarea unei ajustări pentru depreciere. Conform Reglementărilor contabile armonizate cu Directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014, prin valoare realizabilă netă se înțelege prețul de vânzare estimat care ar putea fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării.

Consiliul de Administrație nu a considerat necesară scoaterea din gestiune pentru a fi urmărite extracontabil bunurile care la inventariere au fost clasificate "nevandabile".

Creanțe

Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea lor probabilă de încasat. Creanțele de la clienții și debitorii incerți și cu o vechime mai mare de 1 an sunt analizate de Consiliul de Administrație și pe baza informațiilor de la departamentul juridic se aprobă ajustări pentru depreciere. În lipsa unor informații credibile privitoare la situația financiară a clienților și datorită lipsei de mecanisme legale de colectare a creanțelor de la clienți, estimarea pierderilor posibile devine incertă.

Numerar și asimilate

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar și disponibilul în conturi la bănci. Conturile la bănci în deize sunt prezentate în lei, conversia fiind realizată la cursul de schimb valabil la data raportării. Operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la data întocmirii bilanțului sunt transformate în lei utilizând ratele de schimb valabile la sfârșitul perioadei. Câștigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse în contul de profit și pierdere. Cursurile de schimb, comunicate de B.N.R. la sfârșitul exercitiului financiar, au fost:

Investiții pe termen scurt

Valuta	Simbol	31.12.2020	31.12.2021
1 Euro	EUR	4.8694	4.9481



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUATIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

1 dolar SUA

USD

3,9660

4,3707

Societatea recunoaște ca investiții pe termen scurt, plasamente în acțiuni, unități de fond, deținute în scopul vânzării, depozite bancare pe termen scurt. Titlurile pe termen scurt admise la tranzacționare pe o piață regementată se evaluează, la data bilanțului, la valoarea de cotație din ultima zi de tranzacționare, iar cele netranzacționate la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare.

Datorii

Datorii pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Provizioane

Provizioanele nu depășesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligației curente la data bilanțului. Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta. Un provizion este recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil că o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu se recunoaște un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plată datorate bugetului de stat, în condițiile în care sumele respective nu apar reflectate ca datorie în relația cu statul. Provizionul pentru impozite se constituie cu respectarea criteriilor de recunoaștere a provizioanelor. Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfârșitul anului.

Raționamentul privind sumele ce urmează a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, în fiecare perioadă, se face aplicând criteriile de recunoaștere și evaluare ale provizioanelor, prevăzute de reglementările contabile.

Venituri în avans

Veniturile înregistrate în avans sunt veniturile aferente perioadelor/exercițiilor financiare următoare facturate și/sau încasate din chirii, parcări și reparații. Capitaluri proprii Elementele de capitaluri proprii sunt: capitalul social (Nota 7), rezerve din reevaluare (Nota 13), rezerve legale, alte rezerve, rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului (Nota 3).



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilității de angajamente.

Active și datorii contingente (angajamente)

O datorie contingentă este:

a) o obligație potențială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a carei existență va fi confirmată numai de apariția sau neapariția uneia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității; sau

b) o obligație curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului, dar care nu este recunoscută deoarece:

b1) nu este sigur că vor fi necesare ieșiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau

b2) valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

Datoriile contingente sunt prezentate în note, cu excepția situațiilor în care posibilitatea unei ieșiri de resurse care cuprinde beneficii economice este îndepărtată. Un activ contingent este un activ potențial care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilanțului și a căror existență va fi confirmată numai prin apariția sau neapariția unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității.

Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute în situațiile financiare atașate, dar sunt prezentate în note dacă o intrare de beneficii economice este probabilă.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Evenimentele ulterioare datei bilanțului care furnizează informații suplimentare în legătură cu poziția societății la data bilanțului (evenimente care necesită ajustări) sunt reflectate în situațiile financiare.

Evenimentele ulterioare datei bilanțului care nu necesită ajustări sunt evidențiate în note, în cazul în care sunt semnificative.

Relațiile cu entitățile afiliate

Un partener de afaceri este considerat parte afiliată atunci când prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influența semnificativ activitatea societății.

De asemenea, în categoria părților afiliate se includ și persoanele fizice care sunt acționari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administrație sau ai familiilor angajaților societății. Dacă există tranzacții între entități afiliate, acestea se prezintă într-o Nota explicativă, care cuprinde:



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

- natura relației,
- tipul tranzacției,
- valoarea tranzacției.

Beneficiile angajaților

Beneficii pe termen scurt: Beneficiile pe termen scurt ale angajaților includ salarii și contribuții pentru asigurări și protecție socială. Beneficiile pe termen scurt ale salariaților sunt recunoscute că și cheltuială pe măsură prestării serviciilor.

Beneficii post-angajare: Atât societatea, cât și angajații săi sunt obligați prin lege să contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurări și protecție socială (fonduri de pensii, asigurări de sănătate, protecție a șomerilor). Angajatorul nu are obligația să plătească beneficii ulterioare salariaților, singura obligație fiind plata contribuțiilor datorate la termen.

Aceste contribuții către bugetele asigurărilor sociale se înregistrează în contul de profit și pierdere pentru perioada aferentă.

Rezultatul de acțiune

Rezultatul pe acțiune prezentat în contul de profit este determinat ca raport între profitul net și media ponderată a numărului de acțiuni echivalente în anul respectiv.

Managementul riscului financiar

- (i) ***Riscul de credit*** Societatea este expusă riscului de credit aferent creanțelor și imobilizărilor financiare, adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartidă a obligațiilor contractuale.
- (ii) ***Riscul valutar*** Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activelor și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atât în monedă națională, cât și în EUR.
- (iii) ***Riscul de rată a dobânzii*** Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită conturilor de disponibil deținute în valută. Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii. Societatea nu deține împrumuturi sau datorii semnificative purtătoare de dobânda.
- (iv) ***Riscul de lichiditate*** Managementul prudent al riscului de lichiditate a implicat menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea unei anumite lichidități în conturile curente și în depozite colaterale pentru emiterea de scrisori de garanție bancară.



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

- (v) *Riscul aferent mediului economic* Conducerea Societății nu poate previziona toate efectele crizei care vor avea impact asupra sectorului financiar din România și nici potențialul impact al acestora asupra prezentelor situații financiare. Conducerea Societății consideră că a adoptat măsurile necesare pentru sustenabilitatea și dezvoltarea Societății în condițiile curente de piață.
- (vi) *Riscul aferent impozitării* Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia și există riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății. În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. Este posibil că Societatea să fie supusă controalelor fiscale pe măsura emiterii unor noi reglementări fiscale.

Nota 7. Capitalul social La 31 decembrie 2021

Capitalul social al societății era de 11.118.900 lei, divizat în 11.111.890 acțiuni, fiecare în valoare nominală de 10 lei. Capitalul social a fost constituit integral prin aport în natura conform Hotărârii CGMB nr. 180 din 27.08.1998. În anul 2017 a fost înregistrată în evidențele contabile majorarea de capital cu suma de 9.960.000 lei, capital subscris și vărsat la 31 decembrie 2017. Structura acționariatului la 31 decembrie 2021 este următoarea:

Lei	%	Număr acțiuni	Valoare capital
C.G.M.B*	99.99	1.111.889	11.118.890
CN Energetica	0.01	1	10
Total	100	1.111.890	11.118.900

*Consiliul General al Municipiului București „C.G.M.B”

Nota 8. Informații privind salariații, administratorii și directorii

Organismul de administrare al Societății este Consiliul de Administrație. La data de 31.12.2021, acesta este format din 6 membri se prezintă astfel:



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

DOBRE ELENA ALEXANDRA	Președinte Consiliu de Administrație
ANGHELINA PETRE COSMIN	Membriu
OPREA VIRGINIA	"
POPESCU SIMONA	"
RĂPEANU RĂZVAN IULIAN	"
TRIFU VASILICA GEORGIANA	"

Componența managementului în anul 2021 a fost următoarea:

Nume	Funcție	
Șerbănescu Marius	DIRECTOR GENERAL	01.01.2021 – 20.05.2021
Manea Andrei Petruț	DIRECTOR GENERAL	21.05.2021 – 22.10.2021
Șerbănescu Marius	DIRECTOR GENERAL	25.10.2021- prezent

Număr mediu de salariați

31 decembrie 2020

31 decembrie 2021

Salariați pe categorii:

- muncitori necalificați

- muncitori calificați

- personal tehnic-vânzări

2- personal administrativ

Număr mediu de salariați în an

46

1

34

2

9

46

42

1

30

2

9

42

Cheltuielile salariale ale societății au fost următoarele:

	Exercițiul financiar 2020	Exercițiul financiar 2021
Salarii brute aferente exercițiului	2.740.407	3.297.680
Tichete de masă	27465	47288
Salarii și indemnizații (rd.23 CPP)	2767872	3.344.968
Cheltuieli cu asigurările sociale (rd.24 CPP)	87949	82616
Cheltuieli cu personalul	2.855.821	3.427.584



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori. În luna mai a anului 2021, s-au achitat salarii restante la unul din angajații societății iar în luna iunie s-au achitat salarii restante către un alt salariat. În timpul exercițiului financiar 2021, Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor și administratorilor și nu are obligații viitoare pentru angajații săi.

NOTA 9 - PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI-FINANCIARI

	2020	2021
Indicatori de lichiditate:		
Indicatorul lichidității curente		
1 Active circulante	7'704'181	7'280'544
2 Datorii curente	2'275'826	2'653'152
Active curente/Datorii curente	3.39	2.74
Indicatorul lichidității imediate		
1 Active curente	7'704'181	7'280'544
2 Stocuri (Indicatorul test acid)	202'439	402'034
3 Datorii curente	2'275'826	2'653'152
(Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid))/datorii curente)	3.30	2.59
Viteza de rotație a debitelor-clienți		
1 Sold mediu clienți	667'352	623'386
2 Cifra de afaceri	4'063'963	3'989'947
1/2*365	59.94	57.03
Viteza de rotație a activelor imobilizate		
1 Cifra de afaceri	4'063'963	3'989'947
2 Active imobilizate	20'292'689	19'503'446
1/2	0.20	0.20
Viteza de rotație a activelor totale		
1 Cifra de afaceri	4'063'963	3'989'947
2 Total active	28'307'146	27'093'483
1/2	0.14	0.14
3. Indicatori de profitabilitate		
Solvabilitate patrimonială		
1 Capital propriu	26'031'320	24.440.331
2 Total pasiv	28'307'146	27'093'483



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

capital propriu/total pasiv	0.92	0.90
Independența financiară		
1 Capital propriu	26'031'320	24'440'331
2 Datorii pe termen scurt	2'275'826	2'653'152
capital propriu/datorii	11.44	9.21
Cifra de Afaceri	4'063'963	3'989'947
Nr.Mediu Salariați	46.00	43.00
Cifra de afaceri/nr mediu de salariați (lei)	88.35	92.79
Total Chelt. cu personalul	2'855'821	3'427'584
Cheltuieli din Exploatare	5'728'523	5'606'996
Ch cu personalul/ch de exploatare	0.50	0.61
Obligații /Datorii curente/365	2'275'826	2'653'152
Cifra de Afaceri	4'063'963	3'989'947
Perioada de Rambursare a Datoriilor - zile	204.40	242.71

Nota 10. Alte informații

(a) Informații cu privire la prezentarea societății

Societatea s-a înființat prin Hotărârea C.G.M.B. nr. 180/27.08.1998, în baza legii nr. 31/1990, prin reorganizarea Regiei Autonome de Transport București și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului sub nr. J40/2545/1999 și are Codul unic de înregistrare 11573879, înregistrată în scopuri de TVA.

Sediul social al Societății la 31.12.2016 a fost în Bd. Magheru, nr. 6-8, sector 1, București, și s-a mutat începând cu anul 2017 în Șoseaua Giurgiului, nr.260, București, sector 4, datorită retrocedării clădirii din Bd. Magheru, nr. 6-8.

Service Ciclop S.A., este persoană juridică română, având forma unei societăți pe acțiuni, care desfășoară activitatea în domeniul reparațiilor și întreținerea autovehiculelor, cod CAEN 4520.

Societatea deține acțiuni la alte persoane juridice după cum urmează:

	Hot. CGMB	Denumire	Cap.soc	% cap soc	Nr. act	Val. act	Suma
1	74/28.02 .2017	Compania Municipală Parcuri	120'000	0.10%	12	10	120



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

		și Grădini București SA					
2	73/28.02 .2017	Compania Municipală Turistică București SA	120*000	0.10%	12	10	120
3	76/28.02 .2017	Compania Municipală Publicitate și Afișaj București SA	120*000	0.10%	12	10	120
4	69/28.02 .2017	Compania Municipală Medicală București SA	120*000	0.10%	12	10	120
5	81/28.02 .2017	Compania Municipală Imobiliară București SA	120*000	0.10%	12	10	120
6	71/28.02 .2017	Compania Municipală Tehnologia Informației București SA	120*000	0.10%	12	10	120
7	78/28.02 .2017	Compania Municipală Pază și Securitate București SA	120*000	0.10%	12	10	120
8	70/28.02 .2017	Compania Municipală Protecție Civilă și Voluntariat București SA	120*000	0.10%	12	10	120
9	79/28.02 .2017	Compania Municipală Consolidări SA	120*000	0.10%	12	10	120
10	85/28.02 .2017	Compania Municipală Managementul Traficului București SA	120*000	0.10%	12	10	120
11	83/28.02 .2017	Compania Municipală Parking București SA	120*000	0.10%	12	10	120
12	80/28.02 .2017	Compania Municipală Dezvoltare Durabilă București SA	120*000	0.10%	12	10	120
13	72/28.02 .2017	Compania Municipală Sport pentru Toți București SA	120*000	0.10%	12	10	120



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

14	75/28.02 .2017	Compania Municipală Agrement București SA	120`000	0.10%	12	10	120	
15	84/28.02 .2017	Compania Municipală Managementul Transportului SA	120`000	0.10%	12	10	120	
16	77/28.02 .2017	Compania Municipală Întreținerea Arborilor și Spațiului Verde București SA	120`000	0.10%	12	10	120	
17	82/28.02 .2017	Compania Municipală Străzi, Poduri și Pasaje București SA	120`000	0.10%	12	10	120	
18	22/30.01 .2017	Trustul de Clădiri Metropolitane București SA	12`000` 000	0.10%	120	100	12`000	
19	289/30.0 6.2017	Compania Municipală Cimitire București SA	120`000	0.10%	12	10	120	
TOTAL:								14.160

Societatea are 9 puncte de lucru:

- > Sos. Giurgiului, nr. 260, Sector 4 ,București
- > Str. Între Gârle, nr.3, Sector 4, București
- > Str. Gheorghe Petrașcu, nr.2b, Sector 3, București
- > Str. Baba Novac, nr.9C, Sector 3, București
- > Str. Liviu Rebreanu, nr.1, sector 3, București
- > Str. Dr. Taberei, nr.18, Sector 6, București
- > Str. Dr. Taberei, nr.24, Sector 6, București
- > Bd. 1 Mai, nr.28, sector 6, București
- > Bd. Timișoara, nr.57-59, Sector 6, București

Instituția	Autorizația	Tipul autorizației	Perioada de valabilitate	Cadrul legal
Ministerul Mediului	238/04.06.2010	Autorizație de mediu	04.06.2010	HG 1635/2009 OUG 195/2005



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

RAR	Revizia 15/11.12.2020	Autorizație pentru desfășurarea activităților: A1 repararea vehiculelor rutiere A2 întreținerea vehiculelor rutiere A3 reglare funcțională la vehiculele rutiere B1 repararea componentelor și sistemelor vehiculelor rutiere B2 recondiționări ale componentelor și sistemelor vehiculelor rutiere	01.2021	OUG 82/2000 Ordinul Ministrului Transporturilor 1022/2013
RAR	Autorizație tehnică 14/13/07.11.2018	Inspecții tehnice periodice la clasa de inspecții tehnice a II a începând cu 15.11.2014	14.11.2021	
TUV NORD CERT	Certificat ISO 14001:2015 Nr. M322/11.07.2016	Aplicarea unui sistem de management în conformitate cu standardul ISO privind domeniul de activitate întreținere și reparații autovehicule	09.07.2022	
TUV NORD CERT	Certificat ISO 9001:2015	Aplicarea unui sistem de management în conformitate cu standardul ISO privind domeniul de activitate întreținere și reparații autovehicule	09.07.2022	ISO 9001 : 2015

(b) Baze de conversie

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și pasiv, veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină sunt prezentate în Nota explicativă 6, Titlu « Conversii valutare ».

(c) Venituri și cheltuieli extraordinare

În anul 2021 Societatea nu a înregistrat venituri și cheltuieli extraordinare.

(d) Venituri în avans

Nu s-au înregistrat venituri în avans în anul 2021

(e) Cifra de afaceri



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Societatea a realizat, în anul 2021, o cifra de afaceri în suma de 3.989.947 lei

(f) Informații cu privire la impozitul pe profit curent:

Referitor la rezultatul contabil:

- ▣ Societatea în anul 2021 a înregistrat o pierdere contabilă de -1.357.430 lei. Nu s-a calculat impozit pe profit.
- ▣ Rezultatul fiscal a fost determinat conform prevederilor codului fiscal. Astfel rezultatul contabil a fost ajustat prin scăderea veniturilor neimpozabile și adunarea cheltuielilor nedeductibile. S-a ținut cont la caracterul menționat de codul fiscal pentru cheltuielile de protocol și întregirea rezervei legale minime de până la 20% din capitalul social dar nu mai mult de 5% din profitul contabil brut, stabilit înainte de aplicarea impozitului pe profit și declarat în Declarația 101.

Părți afiliate

Societatea nu a desfășurat tranzacții cu Părțile afiliate.

Auditori

Auditul societății în anul 2021 a fost asigurat de firma IRAMTAS EXPERT S.R.L. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului încheiat între cele două părți.

Nota 11. Stocuri

Conducerea societății a organizat inventarierea stocului la data de 31.12.2021 și ca urmare au fost întocmite liste de inventariere separate pentru stocurile fără mișcare în valoare de 240.673 lei pentru care există înregistrarea în evidențele contabile a unei deprecieri.

Nota 12. Numerar și echivalente

În ceea ce privește conturile de trezorerie se prezintă comparativ, după cum urmează:

lei



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

		2020	2021
5121	Disponibil la banci in lei	6964571	6424518
5124	Disponibil la bănci in valută	445	334
5311	Casa in lei	2082	4715
5125	Sume in curs de decontare	-15	1.201
5328	Alte valori	0	-15.448
542	Avansuri de trezorerie	7.753	7.753
total		6.974.836	6.423.073

Fluxul de numerar a fost intocmit folosind metoda indirecta.

Nota 13. Componența rezervelor legale și a altor rezerve

Categoria	2020	2021
Rezerva legală	275.860	275.860
Alte rezerve	2.036.987	2.036.987
Rezerve din reevaluare	19.251.765	19.251.765
Total	21.564.612	21.564.612

Rezervele din reevaluare se compun din:

Categoria	2020	2021
Clădiri	4.489.689	4.489.689
Str. Gheorghe Pătrașcu (Ruică)	0	0
Bdul Timișoara 8-10	1.851.086	1.851.086
Șos. Giurgiului 260	2.569.606	2.569.606
Nestorel, Între Gârle 3-5	68.997	68.997
Parcari	1.023.447	1.023.447
Liviu Rebreanu nr. 1	127.462	144.957
Baba Novac nr. 9	68.133	112.232
Bdul Timișoara 59	110.923	146.359



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

Bd. 1 Mai 28	91.450	127.186
Dr. Taberei 24	162.096	221.674
Dr. Taberei 18	210.612	271.039
Terenuri	13.738.631	13.738.631
B-dul Timișoara nr.8-10	5.937.428	5.937.428
Bd. 1 Mai nr. 28	98.815	98.815
Dr. Taberei nr. 18	134.951	134.951
Str. Gheorghe Pătrașcu (Ruică)	348.027	348.027
Baba Novac nr. 9	374.009	374.009
Șos. Giurgiului nr. 260	4.454.981	4.454.981
Nestorel, Între Gârle 3-5	959.910	959.910
Liviu Rebreanu, nr. 1	1.430.510	1.430.510
TOTAL	19.251.765	19.251.765

Societatea aplică amortizare fiscală la nivelul costului istoric, astfel că rezerva din reevaluare nu se impozitează pe măsură amortizării. Nota 14.

Evenimente ulterioare

În data de 16 martie.2020, a fost publicat în Monitorul Oficial decretul președintelui României nr. 195 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, având în vedere evoluția situației epidemiologice internaționale și naționale, determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 de țări. Ca urmare, societatea a luat măsuri pentru a asigura continuitatea activității principale, respectiv reparațiile autovehiculelor pentru care există contracte încheiate.

În data de 16.03.2020, s-a încheiat nota privind consultarea Sindicatului Liber Ciclop privind măsurile de prevenire și protecție împotriva infectării cu virusul COVID-19, la care au participat reprezentanții Sindicatului Liber Ciclop și directorul general al societății. Tot în 16 martie.2021, prin Decizia conducerii nr 496 s-a hotărât că în perioada 17.03.2020-31.03.2020,



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

cu eventualitatea prelungirii, împărțirea personalului din cadrul Service Ciclop S.A. în doua grupe, care vor avea programul decalat cu o oră, una față de cealaltă.

S-au stabilit activitățile ce pot fi desfășurate de la domiciliu și salariații care vor putea presta astfel de activități. S-a analizat posibilitatea continuității activității și sunt premise că în viitorul previzibil, activitatea societății să poată continua.

Riscuri financiare. Riscul valutar

Societatea își desfășoară activitatea într-o economie în curs de dezvoltare în care cursurile de schimb pot fluctua semnificativ. Societatea nu are un împrumut într-o alta monedă decât moneda funcțională (RON). Riscul de plata în Economia românească este în proces de dezvoltare și există un grad de nesiguranță în ceea ce privește evoluția mediului politic și de afaceri.

Datorită acestor motive nu este posibil să se estimeze ce modificări vor avea loc în România în aceste direcții și ce efecte vor avea acestea asupra poziției financiare, a rezultatelor exploatarei și fluxurilor de trezorerie ale societății.

Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit aferent creanțelor și imobilizărilor financiare, adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartida a obligațiilor contractuale.

Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită conturilor de disponibil deținute în valută. Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii. Societatea nu deține împrumuturi sau datorii semnificative purtătoare de dobânda.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate a implicat menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea unei anumite



NOTE EXPLICATIVE ATASATE LA SITUAȚIILE FINANCIARE 31.12.2021
Service Ciclop SA

lichidități în conturile curente și în depozite colaterale pentru emiterea de scrisori de garanție bancară.

Riscul aferent mediului economic

Conducerea Societății nu poate previziona toate efectele crizei care vor avea impact asupra sectorului financiar din România și nici potențialul impact al acestora asupra prezentelor situații financiare. Conducerea Societății consideră că a adoptat măsurile necesare pentru sustenabilitatea și dezvoltarea Societății în condițiile curente de piață.

NOTA 14. IMPOZITAREA

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

NOTA 15. ACTIVE și DATORII CONTINGENTE (LITIGII)

Datorii contingente.

O datorie contingentă este o obligație potențială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a cărei existență vă fi confirmată numai de apariția sau neapariția unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul societății.

Datoriile contingente nu se înregistrează în contabilitate dar se prezintă în notele explicative. Consiliul de administrație consideră, pe baza consultărilor avute cu Departamentul Juridic, că acțiunile în instanță vor avea efectele scontate.

Președinte consiliu de administrație

Dobre Elena Alexandra

Întocmit

Cristea Mariana Cornelia



Balanta de verificare

01.01.2021 — 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITALE CRIS VARSAT	0 00	11 118 900 00	0 00	0 00	0 00	11 118 900 00	0 00	11 118 900 00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0 00	19 251 764 83	0 00	0 00	0 00	19 251 764 83	0 00	19 251 764 83
1061	REZERVE LEGALE	0 00	275 860 00	0 00	0 00	0 00	275 860 00	0 00	275 860 00
1068	ALTE REZERVE	0 00	2 036 866 69	0 00	0 00	0 00	2 036 866 69	0 00	2 036 866 69
117	REZULTATUL REPORTAT	5 063 014 87	0 00	2 764 959 93	900 607 74	7 828 574 80	900 607 74	6 927 967 06	0 00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB	0 00	42 346 22	1 130 40	1 000 00	1 130 40	43 340 22	0 00	42 215 82
121	PROFIT SI PIERDERE	1 630 923 45	0 00	5 809 863 64	5 883 377 52	7 240 807 09	5 883 377 52	1 357 428 57	0 00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0 00	541 869 87	0 00	492 59	0 00	542 362 46	0 00	542 362 46
Total sume clasa 1		6 694 536 32	33 267 727 61	6 375 973 97	6 785 477 85	15 070 512 29	40 053 205 46	6 265 396 63	33 266 069 80
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	93 760 10	0 00	0 00	0 00	93 760 10	0 00	93 760 10	0 00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	9 569 00	0 00	0 00	0 00	9 569 00	0 00	9 569 00	0 00
2111	TERENURI	13 738 631 00	0 00	0 00	0 00	13 738 631 00	0 00	13 738 631 00	0 00
212	CONSTRUCTII	8 971 091 59	0 00	0 00	0 00	8 971 091 59	0 00	8 971 091 59	0 00
2131	ECHIPAMENTE TEHNLOGICE (MASINI UTILAJE)	1 230 323 60	0 00	7 328 25	0 00	1 237 651 85	0 00	1 237 651 85	0 00
2132	APARATE SI INSTALATI DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	273 656 50	0 00	16 851 89	4 865 00	290 608 39	4 865 00	285 743 39	0 00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	844 399 63	0 00	0 00	0 00	844 399 63	0 00	844 399 63	0 00
2135	MIJLOACE RXE	20 159 09	0 00	0 00	0 00	20 159 09	0 00	20 159 09	0 00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	109 669 60	0 00	0 00	0 00	109 669 60	0 00	109 669 60	0 00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	701 223 56	0 00	3 287 24	0 00	704 510 82	0 00	704 510 82	0 00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIAE	14 460 00	0 00	0 00	0 00	14 460 00	0 00	14 460 00	0 00
2671	SUME DATORATE DE ENTITATILE AFILIAE	15 149 75	0 00	-331 08	3 992 06	14 818 69	3 992 06	10 826 63	0 00
2672	DOBANDA AF. SUMELOR DAT. DE ENTITATILE AFILIAE	81 98	0 00	0 00	81 98	81 98	81 98	0 00	0 00
2805	AMORT. CONCESIUN. BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0 00	93 760 10	0 00	0 00	0 00	93 760 10	0 00	93 760 10
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0 00	9 569 00	0 00	0 00	0 00	9 569 00	0 00	9 569 00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0 00	3 929 300 81	0 00	685 661 60	0 00	4 614 962 41	0 00	4 614 962 41

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MUL. DE TRANSPORT	0.00	1 587 105.93	0.00	141 060.19	0.00	1 728 066.02	0.00	1 728 066.02
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	109 669.60	0.00	0.00	0.00	109 669.60	0.00	109 669.60
	Total suma clasa 2	26 022 175.42	5 729 405.34	27 236.32	816 500.93	26 049 411.74	6 545 966.17	26 040 472.70	6 537 027.13
3021	MATERIALE AUXILIARE	26 495 08	0.00	18 101 84	18 323 01	44 696 73	18 323 01	26 273 72	0.00
3022	COMBUSTIBILI	11 440.72	0.00	38 405 09	42 340 86	49 845 81	42 340 86	7 504.93	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	350 994 61	0.00	448 482 44	450 151 56	805 477 05	450 151 56	355 325 49	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	6 334 32	0.00	3 482 47	198 18	11 826 79	198 18	11 628 63	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	3 793 30	3 443 30	3 793 30	3 443 30	350 00	0.00
30311	FB DE INVENTAR NON-SCULE SI DISPOZ	4 844 47	0.00	1 214 27	5 107 46	6 058 74	5 107 46	951 26	0.00
30312	OB DE INV NON-ADMINISTRATIVE	3 184 65	0.00	2 852 07	6 036 72	6 036 72	6 036 72	0.00	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	21 742 95	0.00	133 423 81	155 166 76	155 166 76	155 166 76	0.00	0.00
387	AJUSTARI - DEPRECIEREA MARFURILOR	0.00	240 672 82	240 672 82	0.00	240 672 82	240 672 82	0.00	0.00
	Total suma clasa 3	433 036 81	240 672 82	890 437 91	680 767 87	1 323 474 72	921 440 60	402 034 03	0.00
401	FURNIZORI	0.00	331 947 79	1 684 147 72	1 663 229 11	1 684 147 72	1 995 176 90	0.00	311 029 18
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.02	0.00	-0.02	0.00	0.00	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	11 779 18	11 574 18	0.00	11 574 18	11 779 18	0.00	205 00
409	FURNIZORI - DEBITORI	0.00	0.00	840 34	840 34	840 34	840 34	0.00	0.00
4091	FURNIZORI - DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	10 075 24	0.00	5 853 23	16 028 47	16 028 47	16 028 47	0.00	0.00
4111	CLIENTI	665 850 54	0.00	4 766 468 92	4 009 934 43	5 432 320 46	4 808 934 43	623 386 03	0.00
4116	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	648 155 74	0.00	0.00	0.00	648 155 74	0.00	648 155 74	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	29 004 57	0.00	955 83	0.00	29 960 40	0.00	20 960 40
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	102 146 00	3 406 638 93	3 416 239 93	3 406 638 93	3 518 387 93	0.00	111 749 00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	5 224 00	48 168 00	42 944 00	48 168 00	48 168 00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	384 044 00	384 044 00	384 044 00	384 044 00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	15 314 00	0.00	0.00	0.00	15 314 00	0.00	15 314 00
427	RETINERII DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	3 446 75	89 854 09	39 859 48	89 854 09	42 408 23	57 447 86	0.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 428 56	5 528 50	1 400 00	5 528 50	5 528 50	0.00	300 00

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4282	ALTE CREAMTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	94 733.24	94 733.24	94 733.24	94 733.24	0.00	0.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	418 565.00	562 430.00	808 278.00	562 430.00	1 220 843.00	0.00	684 413.00
4318	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	176 497.00	288 542.39	351 671.39	288 542.39	528 188.39	0.00	259 626.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	56 418.00	60 276.00	74 111.00	60 276.00	130 520.00	0.00	70 253.00
4382	ALTE CREAMTE SOCIALE	36 030.00	0.00	63 271.00	60 016.00	99 301.00	60 016.00	39 285.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	185 457.05	365 477.42	539 366.37	365 477.42	724 843.42	0.00	359 386.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	214 776.12	214 776.12	214 776.12	214 776.12	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	754 162.49	754 162.49	754 162.49	754 162.49	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	3 838.10	0.00	24 655.62	19 808.56	28 493.72	19 808.56	8 685.16	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	110 512.00	170 701.00	228 999.00	170 701.00	343 511.00	0.00	172 810.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	277 214.11	161 450.07	0.00	161 450.07	277 214.11	0.00	115 764.04
461	DEBITORI DIVERSI	316 137.60	0.00	5 171.00	313 334.51	321 308.60	313 334.51	7 974.08	0.00
471	CHELTUIELI NREGISTRATE IN AVANS	310 276.49	0.00	5 446.51	6 229.76	315 723.00	6 229.76	309 493.24	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLASIFICARE	0.00	0.00	213 691.18	0.00	213 691.18	0.00	213 691.18	0.00
481	DECONTARI UNITATE SI SUBUNITATI	0.00	0.00	12 493.51	12 493.51	12 493.51	12 493.51	0.00	0.00
4811	DECONT INTRE UNITATE SI SUBUNITATE	0.00	0.00	76 363.15	76 363.13	76 363.15	76 363.13	0.02	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	74.32	74.32	74.32	74.32	0.00	0.00
481	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	820 325.55	0.00	0.00	0.00	820 325.55	0.00	820 325.55
486	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	316 862.91	0.00	0.00	0.00	316 862.91	0.00	316 862.91
Total suma clasa 4		1 890 363.71	2 877 144.49	13 466 933.99	13 926 012.97	15 457 297.70	16 803 157.46	1 908 118.32	3 253 978.08
5121	CONTURILE BANCA IN LEI	6 964 571.27	0.00	41 109 298.89	41 649 352.24	48 073 870.16	41 649 352.24	6 424 517.92	0.00
5124	CONTURILE BANCA IN VALUTA	445.17	0.00	302.47	413.78	747.64	413.78	333.85	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	-15.15	0.00	24 713.10	23 498.74	24 698.03	23 498.74	1 201.29	0.00
5311	CASA IN LEI	2 081.62	0.00	948 981.88	946 328.64	951 043.50	946 328.64	4 714.86	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	80 606.22	96 053.00	80 606.22	96 053.00	0.00	15 447.88
542	AVANSURI DE TREZORERIE	7 753.05	0.00	0.00	0.00	7 753.05	0.00	7 753.05	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	37 710 718.97	37 710 718.07	37 710 718.97	37 710 718.97	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2021 — 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total sume clase 5	0 974 636 00	0 00	79 874 601 61	80 426 364 28	86 849 437 61	80 426 364 28	6 438 521 01	15 447 68
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0 00	0 00	18 323 01	18 323 01	18 323 01	18 323 01	0 00	0 00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0 00	0 00	50 187 85	50 187 05	50 187 85	50 187 85	0 00	0 00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0 00	0 00	450 917 58	450 917 58	450 917 58	450 917 58	0 00	0 00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0 00	0 00	13 908 02	13 908 02	13 908 02	13 908 02	0 00	0 00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0 00	0 00	14 587 50	14 587 50	14 587 50	14 587 50	0 00	0 00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0 00	0 00	29 808 20	29 808 20	29 808 20	29 808 20	0 00	0 00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0 00	0 00	174 795 75	174 795 75	174 795 75	174 795 75	0 00	0 00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0 00	0 00	6 589 05	6 589 05	6 589 05	6 589 05	0 00	0 00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0 00	0 00	27 006 58	27 006 58	27 006 58	27 006 58	0 00	0 00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0 00	0 00	3 537 92	3 537 92	3 537 92	3 537 92	0 00	0 00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0 00	0 00	129 622 56	129 622 56	129 622 56	129 622 56	0 00	0 00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0 00	0 00	1 608 01	1 608 01	1 608 01	1 608 01	0 00	0 00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATI	0 00	0 00	16 733 63	16 733 63	16 733 63	16 733 63	0 00	0 00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0 00	0 00	13 808 87	13 808 87	13 808 87	13 808 87	0 00	0 00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0 00	0 00	340 945 00	340 945 00	340 945 00	340 945 00	0 00	0 00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMANTE ASIMILATE	0 00	0 00	9 102 68	9 102 68	9 102 68	9 102 68	0 00	0 00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0 00	0 00	3 248 914 59	3 248 914 59	3 248 914 59	3 248 914 59	0 00	0 00
642	CHELT. CU TICHETILE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	0 00	0 00	47 288 04	47 288 04	47 288 04	47 288 04	0 00	0 00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0 00	0 00	48 765 86	48 765 86	48 765 86	48 765 86	0 00	0 00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0 00	0 00	11 814 54	11 814 54	11 814 54	11 814 54	0 00	0 00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0 00	0 00	70 075 00	70 075 00	70 075 00	70 075 00	0 00	0 00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0 00	0 00	727 00	727 00	727 00	727 00	0 00	0 00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0 00	0 00	2 181 27	2 181 27	2 181 27	2 181 27	0 00	0 00

Balanta de verificare

01.01.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6580	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	62 117.25	62 117.25	62 117.25	62 117.25	0.00	0.00
667	CHELT CU SCOTURILE ACORDATE	0.00	0.00	-316.00	-316.00	-316.00	-316.00	0.00	0.00
681	CHELT DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANLE	0.00	0.00	66 623.45	66 623.45	66 623.45	66 623.45	0.00	0.00
6811	CHELT DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	740 998.34	740 998.34	740 998.34	740 998.34	0.00	0.00
	Total suma clasa 6	0.00	0.00	5 606 679.55	5 606 678.55	5 606 679.55	5 606 679.55	0.00	0.00
704	VEN DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	928 431.64	928 431.64	928 431.64	928 431.64	0.00	0.00
706	VEN DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	2 562 481.55	2 562 481.55	2 562 481.55	2 562 481.55	0.00	0.00
707	VEN DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	414 015.57	414 015.57	414 015.57	414 015.57	0.00	0.00
708	VEN DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	85 017.71	85 017.71	85 017.71	85 017.71	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	136 627.86	136 627.86	136 627.86	136 627.86	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	18 157.55	18 157.55	18 157.55	18 157.55	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	26 629.42	26 629.42	26 629.42	26 629.42	0.00	0.00
765	VEN DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	71.40	71.40	71.40	71.40	0.00	0.00
766	VEN DIN DOBINZI	0.00	0.00	77 817.28	77 817.28	77 817.28	77 817.28	0.00	0.00
	Total suma clasa 7	0.00	0.00	4 249 249.98	4 249 249.98	4 249 249.98	4 249 249.98	0.00	0.00
	Totaluri:	42 114 860.26	42 114 860.26	112 491 113.33	112 491 113.33	154 806 063.59	154 806 063.59	43 074 542.69	43 074 542.69

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



