

ECOSAL SERV DOBROESTI SRL

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de: 31.12.2021

Denumirea elementului		Sold la 01.01.2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
A		1	2	4	6
Capital subscris		3,766,320	-	-	3,766,320
Prime de capital		-	-	-	-
Rezerve din reevaluare		-	-	-	-
Rezerve legale		14,833	1,467	-	16,300
Alte rezerve		-	-	-	-
Acțiuni proprii		-	-	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri		-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	-	-	-	-
	Sold D	-555,190	80,943	-	-474,247
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	Sold C	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	85,202	29,344	85,202	29,344
	Sold D	-	-	-	-
Repartizarea profitului		-4,260	4,260	1,467	-1,467
Total capitaluri proprii		3,306,905	116,014	86,669	3,336,250

ADMINISTRATOR

Consiliul Local Dobroesti prin imputernicit Ivan Alexandru

Intocmit
BIXENTA SRL



Bifați numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

☒ An☐ Semestru

Anul

2021

Suma de control

3.766.320

Entitatea S.C. ECOSAL SERV DOBROESTI S.R.L.

Adresa

Județ

Ilfov

Sector

Localitate

DOBROESTI

Strada

CUZA VODA

Nr.

23

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0741050698

Număr din registrul comerțului J23/2627/2010

Cod unic de înregistrare

2 7 4 7 2 2 9 3

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

☒ Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Raportări anuale☐ Entități mijlocii, mari și entități de
interes public☒ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de
interes
public

?

☐ 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii☐ 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 prevazute la pct.9 alin.(3) din **Reglementările contabile**, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

3.336.250

Capital subscris

3.766.320

Profit/ pierdere

29.344

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CONSILIUL LOCAL DOBROESTI IVAN ALEXANDRU DORU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIXENTA S.R.L.

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

5979

CIF/ CUI membru CECCAR

2 2 1 0 6 3 9 9

Semnătura

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?☐ DA☒ NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?☐ DA☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

	2020	2021	Crestere/ (descrestere)
Imobilizari corporale	2,037,489	1,671,843	-365,646
Imobilizari necorporale	2,642	179,891	177,249
Imobilizari financiare	25,000	25,000	0
Stocuri	31,468	22,978	-8,490
Creante	2,066,572	2,762,568	695,996
Casa-banca	135,129	114,171	-20,958
Cheltuieli in avans	17,792	59,019	41,227
Total activ bilantier	2,019,697	4,316,092	519,378
Capital social	3,766,320	3,766,320	0
Alte rezerve	14,833	16,300	1,467
Rezultat curent	85,202	29,344	-55,858
Rezultat reportat	-555,190	-474,247	80,943
repartizare profit	-4,260	-1,467	2,793
Imprumuturi pe termen lung	0	0	0
Impozit de plata	0	0	0
Datorii pe termen scurt	718,894	1,267,342	548,448
Datorii pe termen lung	290,293	231,878	-58,415
Total pasiv bilantier	4,316,092	4,835,470	519,378

Cash flow**Activități de exploatare**

Profitul net	29344
Amortizare	373959
Cheltuiala cu impozitul pe profit	0
Flux de numerar din exploatare înaintea modificărilor capitalurilor proprii	403303
(Crestere)/Descresterea creantelor	-737223
(Crestere)/Descresterea stocurilor	8490
Cresterea/(descrestere) datorii comerciale si alte datorii	490033
Numerar generat din exploatare	164603
Dividende platite	0
Impozit pe profit platit	0
Numerar net din activități de exploatare	164603

Activități de investiții

Achizițiile de imobilizari corporale	-8313
Achizițiile de imobilizari necorporale	-177249
Numerar net utilizat în activități de investiții	-185562

Activități de finanțare

Incasari din cresterea capitalului social	0
Incasari din imprumuturi	0
Numerar net din activități de finanțare	0

Cresterea numerarului si echivalentului de numerar -20958

Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei 135129

Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei 114171

S.C. ECOSAL SERV DOBROESTI S.R.L. c.f. RO27472293 r.c. J23/2627/2010
DOBROESTI str. CUZA VODA nr. 23 jud. ILFOV tel. 0741050698
Capital social 3766320

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2021

S.C. ECOSAL SERV DOBROESTI S.R.L., cu sediul în DOBROESTI str. CUZA VODA nr. 23 jud. ILFOV, CUI 27472293, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J23/2627/2010 , a avut ca obiect principal de activitate colectarea deșeurilor nepericuloase.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2021, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 7 237 695 lei, din care:

venituri din exploatare	7 237 068 lei
venituri financiare	627 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 7 208 351 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	7 194 047 lei
cheltuieli financiare	14 304 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 29 344 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PROFITUL NET a fost de 29 344 lei

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plată la Bugetul de stat.

Administrator

CONSILIUL LOCAL DOBROESTI IVAN ALEXANDRU DORU

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: S.C. ECOSAL SERV DOBROESTI S.R.L.

Judetul: 23--ILFOV

Adresa: DOBROESTI STR. CUZA VODA NR. 23 JUD. ILFOV TEL. 0741050698

Numar din registrul comertului: J23/2627/2010

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3811 Colectarea de°eurilor nepericuloase

Cod de identificare fiscala: 27472293

Subsemnatul, CONSILIUL LOCAL DOBROESTI IVAN ALEXANDRU DORU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si

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

CONSILIUL LOCAL DOBROESTI IVAN
ALEXANDRU DORU

NOTE EXPLICATIVE

NOTA 1 - ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2021	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Ajustari inregistrate in 2021	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
IMOBILIZARI NECORPORALE								
Alte imobilizari necorporale	18.658	0	0	18.658	16.016	1.313	0	17.329
IMOBILIZARI CORPORALE								
Instalatii tehnice si masini	3.019.230	0	0	3.019.230	1.021.297	351.534	0	1.372.831
Alte instalatii, utilaje si mobilier	64.101	7.000	0	71.101	24.545	21.112	0	45.657
IMOBILIZARI FINANCIARE	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	3.126.989	7.000	0	3.133.989	1.061.858	373.959	0	1.435.817

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin imputernicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL

NOTA 2 - PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin imputernicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



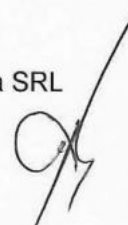
NOTA 3 – REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat :	29.344
- rezerva legala	1.467
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	
Profit nerepartizat	27.877

Societatea a inregistrat in anul 2021 profit in valoare de 29.344 ron,.

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin imputernicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL

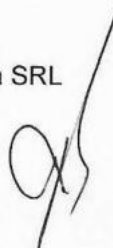


NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	6.354.055	7.231.833
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	6.259.422	7.194.047
3. Cheltuielile activitatii de baza	6.259.422	7.194.047
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	94.633	37.786
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuielile generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	626	5.235
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	95.259	43.021

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin imputernicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



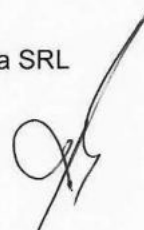
NOTA 5 – SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

Creante	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care :	3.006.030	3.006.030	0
- Clienti	2.904.168	2.904.168	0
- Alte creante	101.862	101.862	0

Datorii	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	1.499.219	1.267.342	231.877	0
- Furnizori	1.256.821	1.024.944	231.877	0
- Personal salarii	73.990	73.990	0	0
- Impozite și taxe la Bugetul Statului	150.968	150.968	0	0
- Creditori diversi	17.440	17.440	0	0

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin împuternicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Situațiile financiare ale S.C. ECOSAL SERV DOBROESTI S.R.L. pentru anul 2021 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată, ale Regulamentului pentru aplicarea Legii Contabilității, cu cele ale reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV – a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor numărul 1802/2014, acestea fiind întocmite în lei.

Aria de aplicabilitate și moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută.

Continuitatea activității

Administratorul societății consideră că aceasta își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității. Situațiile financiare anuale sunt întocmite pe baza principiului continuității activității.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin amortizarea cumulată.

Imobilizări corporale

Evaluarea inițială a imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la costul de achiziție.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, sunt recunoscute ca o cheltuială în perioada în care este efectuată.

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor corporale.

Regimul de amortizare utilizat este cel liniar.

Imobilizările corporale sunt scoase din evidență la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale sunt determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și sunt prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

Active circulante

Activele circulante sunt evaluate la costul de achiziție.

Stocuri

Având în vedere natura activității S.C. ECOSAL SERV DOBROESTI S.R.L., aceasta nu deține stocuri în vederea vânzării sau revânzării lor.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției.

La ieșirea din gestiune a stocurilor, acestea sunt evaluate și înregistrate în contabilitate prin aplicarea metodei „primul intrat - primul ieșit – FIFO”.

Casa și conturi la bănci

Casa și conturile la bănci cuprind disponibilitățile în lei și valută din casă și din bancă precum și alte valori cum sunt tichetele de masă.

Conturile curente la bănci sunt dezvoltate în analitic pe fiecare bancă.

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, sunt ținute distinct în lei și în valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Națională a României.

La încheierea exercițiului financiar, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea disponibilităților în valută se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Operațiunile financiare în lei sau în valută se efectuează cu respectarea regulamentelor emise de Banca Națională a României și a altor reglementări emise în acest scop.

Terți

Contabilitatea terților asigură evidența datoriilor și creanțelor entității în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, asociații, debitorii și creditorii diverși.

În contabilitatea furnizorilor și clienților se înregistrează operațiunile privind cumpărările, respectiv serviciile prestate.

Avansurile acordate furnizorilor, precum și cele primite de la clienți se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

Datoriile în valută se înregistrează în contabilitate atât în lei, la cursul de schimb de la data efectuării operațiunilor, comunicat de Banca Națională a României, cât și în valută.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii.

Contabilitatea decontărilor privind contribuțiile sociale cuprinde obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

Eventualele sume datorate sau care urmează să fie încasate în perioadele următoare, aferente exercițiului în curs, se înregistrează ca alte datorii și creanțe sociale.

În cadrul decontărilor cu bugetul statului și fondurile speciale se cuprind: impozitul pe profit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Impozitul pe profit de plată este recunoscut ca datorie în limita sumei neplătite. Dacă suma plătită depășește suma datorată, surplusul este recunoscut drept creanță.

Taxa pe valoarea adăugată datorată bugetului de stat se stabilește ca diferență între valoarea taxei exigibile aferente serviciilor prestate (TVA colectată) și a taxei deductibile pentru cumpărările de bunuri și servicii (TVA deductibilă).

Impozitul pe venituri de natura salariilor, care se înregistrează în contabilitate, cuprinde totalul impozitelor individuale, calculate potrivit legii.

La alte impozite, taxe și vărsăminte datorate bugetului de stat sau bugetelor locale se cuprind: impozitul pe clădiri, impozitul pe terenuri, impozitul pe dividende, taxa asupra mijloacelor de transport și alte impozite și taxe. Acestea se defalcă în contabilitatea analitică pe feluri de impozite, taxe și vărsăminte datorate bugetului de stat sau bugetelor locale.

Contabilitatea decontărilor asociației, cuprinde decontările între asociați și entitate privind capitalul social, dividendele cuvenite acestora și alte decontări cu asociații.

Dividendele repartizate deținătorilor de părți sociale, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului.

Sumele depuse sau lăsate temporar de către asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente se înregistrează în contabilitate în conturi distincte.

Creanțele/datoriile entității față de alți terți, alții decât personalul propriu, clienții și furnizorii, se înregistrează în conturile de debitori/creditori diverși.

Diferențele de curs valutar care apar cu ocazia decontării datoriilor în valută la cursuri diferite față de cele la care au fost înregistrate inițial pe parcursul perioadei sau față de cele la care au fost raportate în situațiile financiare anuale anterioare sunt recunoscute ca venituri sau cheltuieli în perioada în care apar.

Cheltuielile efectuate în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, sunt înregistrate distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans.

Pentru deprecierea creanțelor din conturile de clienți, decontări în cadrul grupului și debitori, cu ocazia inventarierii la sfârșitul exercițiului financiar, se reflectă ajustări pentru depreciere. La 31.12.2021 societatea nu a înregistrat ajustări pentru depreciere.

Contabilitatea împrumuturilor și datoriilor asimilate acestora cuprinde sumele aferente contractelor de leasing financiar.

Capital și rezerve

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor entității, după deducerea tuturor datoriilor.

Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

Capital

Capitalul este reprezentat de capitalul social.

Capitalul social subscris și vărsat este înregistrat distinct în contabilitate, pe baza actelor de constituire a societății și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital.

Contabilitatea analitică a capitalului social este ținută pe *asociați/actionari, cuprinzând numărul și valoarea nominală a părților sociale subscrise și vărsate.

Rezerve din reevaluare

Plusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale este reflectat în creditul contului "Rezerve din reevaluare".

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

Alte rezerve

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

Rezervele legale se constituie anual din profitul entității, în proporție de 5%, până ce ajunge la 20% din capitalul social.

Rezervele legale pot fi utilizate numai în condițiile prevăzute de lege.

Alte rezerve neprevăzute de lege sau de statut pot fi constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Venituri și cheltuieli

Contul de profit și pierdere cuprinde: cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului, grupate după natura lor, precum și rezultatul exercițiului (pierdere).

Cifra de afaceri netă se calculează prin însumarea veniturilor rezultate prestările de servicii și alte venituri din exploatare, mai puțin reducerile comerciale acordate clienților.

Venituri

În categoria veniturilor se includ atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.

Activitățile curente sunt orice activități desfășurate de entitate, ca parte integrantă a obiectului său de activitate, precum și activitățile conexe acestora.

Câștigurile reprezintă creșteri ale beneficiilor economice care pot apărea sau nu ca rezultat din activitatea curentă, dar nu diferă ca natură de veniturile din această activitate.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor, astfel:

- a) venituri din exploatare;
- b) venituri financiare;
- c) venituri extraordinare.

Veniturile din exploatare sunt reprezentate în totalitate de venituri din prestări de servicii. Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.

Veniturile financiare cuprind venituri din diferențe de preț și venituri din dobânzi.

Cheltuieli

Cheltuielile entității reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrări executate și servicii prestate de care beneficiază entitatea;

- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligații legale sau contractuale etc.

În cadrul cheltuielilor exercițiului financiar se cuprind, de asemenea și amortizările.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor, astfel:

a) cheltuieli de exploatare, care cuprind:

- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile; costul de achiziție al obiectelor de inventar consumate; costul de achiziție al materialelor nestocate, trecute direct asupra cheltuielilor; contravaloarea energiei și apei consumate;

- cheltuieli cu lucrările și serviciile executate de terți și chirii; prime de asigurare; cheltuieli cu alte servicii executate de terți (colaboratori); cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate; transportul de bunuri și personal; deplasări, detașări și transferări; cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii bancare și altele;

- cheltuieli cu personalul (salariile, asigurările și protecția socială și alte cheltuieli cu personalul, suportate de entitate);

- alte cheltuieli de exploatare (despăgubiri, amenzi și penalități; cheltuieli privind activele cedate și alte operații de capital etc.);

b) cheltuieli financiare, care cuprind: diferențele nefavorabile de preț și dobânzile privind exercițiul financiar în curs;

c) cheltuieli extraordinare (calamități și alte evenimente extraordinare).

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulativ de la începutul exercițiului financiar.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. Repartizarea profitului se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 = 106. Profitul contabil rămas după această repartizare se preia în contul 117, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin împuternicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



NOTA 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

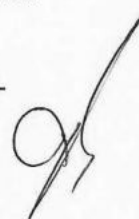
SC ECOSAL SERV DOBROESTI s-a constituit, în cursul anului 2010, având ca asociat Consiliul Local Com.Dobroesti.

Societatea este persoana juridică română constituită ca societate comercială cu răspundere limitată și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legii române și ale Actului Constitutiv propriu.

Capitalul social al societății, subscris și integral vărsat este de 3.766.320 lei.

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin împuternicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



NOTA 8 – INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

Societatea este administrată de Consiliul Local Dobroesti, prin împuternicit în persoana domnului Brebenel Mihai Stefan.

SC ECOSAL SERV DOBROESTI SRL are, la 31.12.2021, un număr de 50 salariați, din care 48 salariați fiind încadrați pe baza de contract individual de muncă cu program normal de lucru și 2 salariați cu contract de muncă cu timp parțial.

Fondul de salarii aferent anului 2021 a fost de 2.451.323 lei, cheltuielile cu asigurările și protecția socială fiind în suma totală de 57.963 lei.

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin împuternicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



NOTA 9 – ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate :

$$\text{Lichiditate curenta} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.899.717}{1.267.342} = 2,29$$

2. Indicatori de activitate :

$$\text{Viteza de rotatie clienti} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2.379.091}{7.231.833} \times 365 = 120,08$$

$$\text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{7.231.833}{1.876.734} = 3,85$$

$$\text{Viteza de rotatie furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii bunuri}} \times 365 = \frac{704.016}{7.231.833} \times 365 = 6,32$$

$$\text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \frac{7.231.833}{4.776.451} = 1,51$$

3. Indicatori de profitabilitate :

$$\text{Marja bruta din vanzari} = \frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{43.021}{7.231.833} \times 100 = 0,59$$

$$\text{Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozit pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{37.911}{3.336.250} = 0,01$$

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin imputernicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



NOTA 10 – ALTE INFORMATII

Obiectul de activitate al SC ECOSAL SERV DOBROESTI SRL consta in « Colectarea deseurilor nepericuloase » (clasa CAEN 3811).

In anul 2021 societatea a inregistrat profit in valoare de 29.344 lei.

ADMINISTRATOR,
CONSILIUL LOCAL DOBROESTI
prin imputernicit
Ivan Alexandru

Bixenta SRL



