

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE 31.12.2024

lei

CREANTE	Nr. crt.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0		1 = 2 + 3	2	3
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)	1	0	0	0
Furnizori - debitori (ct. 409)	2	5 327	5 327	0
Cienti (ct.411+413+418)	3	613 655	432 405	181 250
- clienti (411)		413 480	232 230	181 250
- clienti - facturi de intocmit (418)		200 175	200 175	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+461+437+4382), din care :	4	20 607	20 607	0
- contributia angajatorilor pentru concedii medicale (sume de recuperat) (ct. 4382.01)		20 607	20 607	0
- alte creante in legatura cu personalul - ct. 4282		0	0	0
Impozit profit - sold debitor (ct.441)	5	100 508	100 508	0
TVA de rambursat (ct.4424)	6	0	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	28 841	28 841	0
- TVA neexigibil (ct.4428)		15 107	15 107	0
- subventii (ct.445)		2 250	2 250	0
- impozite si taxe locale (ct.446)		11 484	11 484	0
Decontari din operatii in participatie (ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diversi (ct.461+473+5187)	9	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (Rd.2 la 9)	10	768 938	587 688	181 250
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR (se scad) (ct.49(1+5+6))	11	181 250	0	181 250
- Provizioane clienti incerti (ct.491)		181 250	0	181 250
TOTAL CREANTE (Rd.1+10-11)	12	587 688	587 688	0

PRECIZARI

Creantele comerciale sunt inregistrate in contabilitate la valori nominale si sunt ajustate pana la valoarea realizabila previzibila (sume initial facturate mai putin ajustările pentru creante incerte), cu care se inscriu in bilant.

La sfarsitul anului 2024, soldul contului clienti incerti este de 181.249,75 lei, pentru care au fost constituite provizioane in totalitate. Pentru creantele incerte, in vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiza ce are in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.

Acele creante in legatura cu care se constata ca sunt intrunite toate conditiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creantelor ce au termen de lichidare pina la un an sunt prezentate in continuare

Restul creantelor sunt certe si se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

lei

DATORII *)	Nr. crt.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I. Datorii financiare - total, din care:	1	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung și mediu (ct.162)	2	0	0	0	0
Credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	3	0	0	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare (ct.168+5186+5198)	4	0	0	0	0
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct.161+166+167+168+169+269), din care :	5	0	0	0	0
II. Alte datorii - total, din care:	6	1 249 291	858 315	390 976	0
Furnizori - total (ct.401+403+404+405+408), din care :	7	435 387	435 387	0	0
- furnizori (ct.401)		129 551	129 551	0	0
- furnizori imobilizari (ct.404)		0	0	0	0
- furnizori facturi nesosite (ct.408)		305 836	305 836	0	0
Cienti - creditori (ct.419)	8	4 553	4 553	0	0
Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale (ct.431+436+4381+4481), din care:	9	123 559	123 559	0	0
- contributi asigurari sociale (ct.4315)		87 434	87 434	0	0
- contributi asigurari sociale de sănătate (ct.4316)		36 125	36 125	0	0
Datorii fata de bugetul de stat (ct.441+444+4423+4428+446+4481), din care:	10	96 660	96 660	0	0
- contrib asig ptr muncă (ct.436)		7 752	7 752	0	0
- impozit profit (ct.4411)		0	0	0	0
- TVA de plata (ct.4423)		67 240	67 240	0	0
- impozit salarii (ct. 444)		21 668	21 668	0	0
Datorii fata de bugetele fondurilor speciale (ct.447+4481 analitic)	11	6 850	6 850	0	0
Datorii fata de bugetele locale (ct.446+4481 analitic)	12	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462)	13	255 896	0	255 896	0
Datorii fata de alti creditori (ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.), din care	14	326 386	191 306	135 080	0
- personal - salarii datorate(ct.421)		187 837	187 837	0	0
- drepturi de personal neridicate (ct.426)		0	0	0	0
- retineri din salarii datorate tertilor personalului (ct.427)		3 468	3 468	0	0
- datorii față de personalul (ct.4281)		135 081	1	135 080	0
TOTAL DATORII (rd. 1+6)	15	1 249 291	858 315	390 976	0

Director General,
Tiron Vasile

Intocmit,
Murarasu Liviu C-tin