

NOTE EXPLICATIVE

1. NOTA IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE

Indicatori	RON	
	Sold 31.12.2015	Sold 31.12.2016
Terenuri	1571022	1464835
Construcții	948991	813215
Mijloace de transport	1064982	906057
Alte immobilizări – birotică	40183	40183
Chelt. const. inv. în curs		
Alte chelt. prog. inf.		
TOTAL	3625178	3224290

NOTA 2 – PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

NOTA 3 – REPARTIZAREA PROFITULUI

- RON -	
Destinația	Suma
Profit net de repartizat	18277
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	18277
- dividende	
- alte repartizări	
Profit nerepartizat	-

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	RON	
	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	2751738	1325556
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	2983900	1669769
3. Cheltuielile activității de bază	2571360	1484769
4. Cheltuielile activităților auxiliare	30000	15000
5. Cheltuielile indirecte de producție	382540	170000
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-232162	-344213
7. Cheltuielile de desfacere	2000	-
8. Cheltuieli generale de administrație	130000	80000
9. Alte venituri din exploatare	413277	452291
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	49115	28078

NOTA 5 – SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

Indicatori	Sold 31.12.2015	Sold 31.12.2016
Clienți	261135	110200
Alte creanțe	149621	49291
Cheltuieli înregistrate în avans		
TOTAL	410756	159491

Indicatori	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016
Furnizori	788269	553072
Datorii buget asig.soc. și fisc. - total	19444	120073
Din care:		
- Impozit profit	-2750	-
- T.V.A. de plată	11885	62048
- Impozit salarii	2534	13805
Datorii asig. soc.	7775	44220
TOTAL	807713	673145

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE:

Situațiile financiare sunt întocmite conform Legii Contabilităților comerciale nr. 82/1991 cu modificările ulterioare, sintetizând informațiile bilanțelor sintetice și analitice și sunt exprimate în lei.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale pentru 2016 au fost efectuate în acord cu următoarele principii 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 prevalenței juridicului asupra economicului.*

POLITICI CONTABILE:

Imobilizările necorporale – sunt înregistrate la costul de achiziție influențate cu amortizarea. Metoda de amortizare este liniară.

Imobilizările corporale – sunt înregistrate la valoarea de înregistrare la data cumpărării influențate cu amortizarea. Durata de amortizare, este calculată în conformitate cu reglementările legale. Metoda folosită este metoda liniară.

Rezervele – se înregistrează în cont 1061 în procent de 5 % la valoarea capitalului subscris și vărsat de acționari. În contul 1068 se înregistrează rezerve speciale.

NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capital social subscris și vărsat	478470
-----------------------------------	--------

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

- ADMINISTRATORI-3
- SALARIAȚI -14
- Salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar -279880
- Cheltuieli cu asigurările sociale-78067 -

NOTA 9. EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Solvabilitatea = 26.25 %

2. Lichiditate = 23.77 %

3. Rata profit brut = 1.02 %

DIRECTOR GENERAL
EC MATEI GIANI GABRIEL

