

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2018**

Creanțe - la <b>31.12.2018</b>	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei-	
			Termen de	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	<b>208.314</b>	208.314	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții	7	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	<b>95.000</b>	95.000	0
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>303.314</b>	<b>303.314</b>	<b>0</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>303.314</b>	<b>303.314</b>	<b>0</b>

In decursul anului 2018 nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce 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 - la <b>31.12.2018</b>	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
			2	3	4
A		1=2+3+4	2	3	4
<b>I. Datorii financiare - total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0
<b>II.Alte datorii - total, dincare:</b>	<b>19</b>	<b>146.919</b>	<b>146.919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	100.169	100.169	0	0
-clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	40.804	40.804	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	5.946	5.946	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	26	0	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+ +451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	0	0	0	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>146.919</b>	<b>146.919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Se vor mentiona urmatoarele informatii (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit
- valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

**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.

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

Director General,

Ec. Eugen Patrascu

Intocmit,

Ec. Larisa Tincescu