

**S.C PRESTARI BARASTI SRL S.R.L.****NOTA EXPLICATIVA - NR. 10****ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2017**

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.						
SC PRESTARI BARASTI SRL - cu sediul in Ciocanesti str Principala nr .173 Comuna Barasti judetuk Olt este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata si i isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.						
Societatea a desfasurat activitati de captarea tratatarea si distributia apei in localitatea Barasti din judetul Olt, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 7 angajati (pe parcursul anului 2017). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.						
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.						
nu este cazul						
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:						
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;				0	
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;				0	
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;				0	
	* impozitul pe profit ramas de plata.				0	
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	121274	Lucrari	98417
* pe piete geografice.	Romania		219691	International		0
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
* natura evenimentului;						
nu este cazul						
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.						
nu este cazul						
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;						
nu este cazul						
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.						
-						
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;						
nu este cazul						
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.						
nu este cazul						
1. Leasing financiar - evidentieri:   Descriere generala a contractelor importante de leasing:						
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;						
nu este cazul						

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:      dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

<b>Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2017 sunt:</b>	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Amenzi penalitati	0
<b>Total cheltuieli neimpozabile</b>	<b>0</b>

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2017 este de 16%.

In cursul anului 2017 la societate a fost efecuat un control fiscal incepind cu exercitiul financiar \_\_\_2015\_\_ pina la \_\_\_\_\_2016\_\_\_\_\_ inclusiv unde s-a stabilit un impozit fiscal de platit in suma de .....0..... lei pentru exercitiile financiare 200\_, 200\_, 200\_ pentru care au fost stabilite penalitati in suma de ..... lei.

Administrator

Intocmit