

**ROMÂNIA**



**Județul GIURGIU**  
**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU**

---

---

**H O T Ă R Ă R E**

**privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății  
GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A. aferente anului 2022**

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU**  
**întrunit în ședință ordinară,**

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat la nr.57.295/22.06.2023;
- raportul de specialitate al Direcției Servicii Publice, înregistrat la nr.57.317/22.06.2023;
- adresa nr.2.116 din 06.06.2023 privind transmiterea spre aprobare a Situațiilor financiare la 31.12.2022 ale Societății Giurgiu Servicii Publice S.A., înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr.51.020 din 06.06.2023;
- Raportul administratorilor nr.1973 din 18.05.2023 privind situațiile financiare pentru anul 2022;
- avizul comisiei buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- prevederile Legii nr.31/1990, a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare, conform art.111, alin.(2), lit.„a”;
- prevederile Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art.28;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, art.12;
- prevederile Ordinului M.F.P. nr.4268/2022 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile Ordinului M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare;
- prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, art.57, alin.(2);
- prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, art.1 și art.3;

În temeiul art.129 alin.(1), art.139, alin.(3), lit.,a” și art.196, alin.(1), lit.,a” din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

## HOTĂRĂȘTE :

**Art.1.** Se aprobă situațiile financiare ale Societății Giurgiu Servicii Publice S.A. aferente anului 2022, conform anexelor numerotate de la 1 la 6, după cum urmează:

Anexa 1 – Bilanț prescurtat la data de 31.12.2022;

Anexa 2 – Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2022;

Anexa 3 – Date informative la data de 31.12.2022;

Anexa 4 – Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2022;

Anexa 5 – Note explicative (de la nr.1 la nr.9) ale situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2022 ;

Anexa 6 – Balanța consolidată decembrie 2022.

**Art.2.** Se aprobă ca pierderea realizată în exercițiul financiar al anului 2022 în sumă de 450.562 lei să fie recuperată din profiturile impozabile obținute în următorii 7 (șapte) ani consecutivi.

**Art.3.** Anexele 1-6 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2.** Prezenta hotărâre se va comunica Instituției Prefectului - Județul Giurgiu în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate, Primarului Municipiului Giurgiu, Direcției Servicii Publice, Direcției Economice și Societății Giurgiu Servicii Publice S.A..

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,**

**Daut Ioan - Adrian**

**CONTRASEMNEAZĂ,  
SECRETAR GENERAL,**

**Băiceanu Liliana**

Giurgiu, **29 iunie 2023**

**Nr. 181**

Adoptată cu un număr de \_\_\_\_\_ voturi pentru, \_\_\_\_\_ voturi împotriva și \_\_\_\_\_ abțineri,  
din totalul de \_\_\_\_\_ consilieri prezenți

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	465	1.251
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	465	1.251
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	665.123	461.186
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	665.123	461.186
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	665.588	462.437
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	212.747	218.895
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	212.747	218.895
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.348.520	1.754.883
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	39.488	38.331
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	1.388.008	1.793.214
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	188.484	131.320
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	1.789.239	2.143.429
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>	43	42	8.051	10.365
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.051	10.365
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	219.672	397.718
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	555.650	585.639
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	775.322	983.357
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	1.021.968	1.170.437
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	1.687.556	1.632.874
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	54.471	36.162
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	208.504	208.504
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	262.975	244.666
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	102.092	117.038
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	102.092	117.038
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	176.200	576.200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	176.200	576.200
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	35.240	35.240
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	426.610	426.610
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	461.850	461.850
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	701.430	683.682
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	16.991	450.562
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	1.322.489	1.271.170
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	1.322.489	1.271.170

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnătura

Numele și prenumele

MACANEATA IOLANDA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

ANEXA 2

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercițiul financiar		
		2021	2022	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.252.502	6.162.498
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.252.502	6.162.498
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.252.502	6.162.498
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.740	41.401
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	6.256.242	6.203.899
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	420.267	475.661
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	43.446	47.378
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	34.285	35.774
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		31.713
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.687.671	4.973.646
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.537.123	4.777.755
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	150.548	195.891

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale * (rd. 26 - 27)	27	25	210.133	202.369
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	210.133	202.369
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	904.977	904.833
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	766.641	758.472
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	116.646	138.614
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	21.690	7.747
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-27.116	14.946
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	102.092	117.038
- Venituri (ct.7812)	42	41	129.208	102.092
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	6.273.663	6.654.607
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	17.421	450.708
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	430	146
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	430	146
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	0	0



<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	430	146
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	6.256.672	6.204.045
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	6.273.663	6.654.607
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	16.991	450.562
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	16.991	450.562

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MACANEATA IOLANDA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

ANEXA 3

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
<b>A</b>		<b>B</b>			
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		450.562
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>			
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	451.670	451.670	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	243.166	243.166	
- peste 30 de zile	06	06	0	0	
- peste 90 de zile	07	07	204.672	204.672	
- peste 1 an	08	08	38.494	38.494	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	208.504	208.504	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19		131	125
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		124	128
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevența minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	562.856	630.466
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	69.931	49.265
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	39.488	14.119
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	30.443	35.146
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.051	11.399
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	8.051	11.399
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	1.879	1.675
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.879	1.675
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	178.176	120.400
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	178.176	120.400
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.045.560	1.239.990
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	294.647	433.880
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	212.200	236.783
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	329.609	360.823
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	129.173	148.953
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	200.436	211.870
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	209.104	208.504		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	206.406	206.406		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.698	2.098		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	176.200	576.200		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	176.200	576.200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	176.200	X	576.000	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	176.200	100,00	576.000	100,00
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	176.200	100,00	576.000	100,00
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnatura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MACANEATA IOLANDA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

## SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

ANEXA 4

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	2.124	1.743	133	X	3.734
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06		158	158	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>2.124</b>	<b>1.901</b>	<b>291</b>	<b>X</b>	<b>3.734</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.225.264				1.225.264
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.870		2.870		0
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>1.228.134</b>		<b>2.870</b>		<b>1.225.264</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>1.230.258</b>	<b>1.901</b>	<b>3.161</b>		<b>1.228.998</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri  
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	1.659	824		2.483
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.659	824		2.483
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	562.772	201.306		764.078
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	239	239	478	0
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	563.011	201.545	478	764.078
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	564.670	202.369	478	766.561

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>				

ADMINISTRATOR, A

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

MACANEATA IOLANDA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:


 Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE!**

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## **Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității**

### **A. Întocmire raportări anuale**

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
  - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

**B. Corectarea de erori** cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

**C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic**, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

**D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați** – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+



**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2022

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
AUTOVEHICUL SPECIAL H2MERCEDES BEH2/814	50 992.03	0.00	0.00	50 992.03	37 712.91	6 373.98	0.00	44 086.89
DACIA LOGAN	20 100.84	0.00	0.00	20 100.84	20 100.84	0.00	0.00	20 100.84
MASINA TUNS GAZON MTD HE 5175	10 745.97	0.00	0.00	10 745.97	10 745.97	0.00	0.00	10 745.97
FREZA ZAPADA HONDA HSS760	11 191.13	0.00	0.00	11 191.13	8 471.11	932.58	0.00	9 403.69
FREZA ZAPADA CUB CADET 945	11 290.32	0.00	0.00	11 290.32	8 546.15	940.86	0.00	9 487.01
FREZA ZAPADA CUB CADET 945	11 290.32	0.00	0.00	11 290.32	8 546.15	940.86	0.00	9 487.01
ARZATOR RIELLO 1 TREPATA	7 996.77	0.00	0.00	7 996.77	7 996.77	0.00	0.00	7 996.77
TRACTORAS TUNS GAZON MTD CH 1022	16 059.67	0.00	0.00	16 059.67	16 059.67	0.00	0.00	16 059.67
DAEWOO MATIZ	5 000.00	0.00	0.00	5 000.00	4 120.40	555.54	0.00	4 675.94
AUTOUTILITARADACIALOGAN VAN	11 319.75	0.00	0.00	11 319.75	11 319.75	0.00	0.00	11 319.75
DAEWOO MATIZ	1 200.00	0.00	0.00	1 200.00	900.03	189.48	0.00	1 089.51
PROGRAM SAGA	265.54	0.00	0.00	265.54	265.54	0.00	0.00	265.54
AUTOVEHICUL SPECIAL N1-PRB MERCEDES SPR	91 030.00	0.00	0.00	91 030.00	77 754.82	13 275.18	0.00	91 030.00
LICENTA SAGA CONTABILITATE NR.484295C P	132.77	0.00	0.00	132.77	132.77	0.00	0.00	132.77
LICENTA SAGA CONTABILITATE	265.54	0.00	0.00	265.54	265.54	0.00	0.00	265.54
TRACTOR LOVOL 504C	65 000.00	0.00	0.00	65 000.00	44 687.53	16 249.98	0.00	60 937.51
REMORCA 4 TONE	18 000.00	0.00	0.00	18 000.00	12 375.00	4 500.00	0.00	16 875.00
LAMA DE ZAPADA	11 000.00	0.00	0.00	11 000.00	5 041.74	1 833.34	0.00	6 875.08
SARARITA 500	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	2 658.36	966.66	0.00	3 625.02
AUTOUTILITARA MAN - TGM + LAMA SI BAZIN	42 483.03	0.00	0.00	42 483.03	28 321.99	10 620.78	0.00	38 942.77
AUTOSPECIALA MERCEDES-BENZ AXOR 1826	48 273.28	0.00	0.00	48 273.28	32 182.16	12 068.34	0.00	44 250.50
LICENTA SAGA C NR.543126C/04.05.2019-04	265.54	0.00	0.00	265.54	265.54	0.00	0.00	265.54
GENERATOR IGEBA TF35	12 100.84	0.00	0.00	12 100.84	3 655.45	1 512.60	0.00	5 168.05
LICENTA SAGA C NR.562419C	132.77	0.00	0.00	132.77	0.00	0.00	0.00	0.00
MASINA MATURAT BOSCHUNG -BO150290	234 974.28	0.00	0.00	234 974.28	81 588.25	39 162.36	0.00	120 750.61
TRACTOR ARBOS 3055 CU CABINA	75 000.00	0.00	0.00	75 000.00	37 500.00	18 750.00	0.00	56 250.00
TRACTOR ARBOS 3055 CU CABINA	75 000.00	0.00	0.00	75 000.00	37 500.00	18 750.00	0.00	56 250.00
LAMA FRONTALA DE ZAPADA IN V SAMASZ	10 100.00	0.00	0.00	10 100.00	3 366.72	1 683.36	0.00	5 050.08
LAMA FRONTALA DE ZAPADA ZAGROD	14 012.73	0.00	0.00	14 012.73	4 670.88	2 335.44	0.00	7 006.32
DISPOZITIV DE IMPRASIAT MATERIAL ANTIDE	3 500.00	0.00	0.00	3 500.00	1 166.64	583.32	0.00	1 749.96
DISPOZITIV DE IMPRASIAT MATERIAL ANTIDE	3 500.00	0.00	0.00	3 500.00	1 166.64	583.32	0.00	1 749.96
REMORCA BASCULANTA MEDGIDIA	12 150.00	0.00	0.00	12 150.00	11 643.75	506.25	0.00	12 150.00
LICENTA SAGA C NR.608827C	265.55	0.00	0.00	265.55	265.55	0.00	0.00	265.55
ECHIPAMENT PULVERIZARE SISTEM IMPRESTIER	125 089.23	0.00	0.00	125 089.23	23 454.18	15 636.12	0.00	39 090.30
REMORCA AGRICOLA CU TRAVERSA	8 518.00	0.00	0.00	8 518.00	6 033.60	2 484.40	0.00	8 518.00
LICENTA SAGA C NR.642427C	132.77	0.00	0.00	132.77	132.77	0.00	0.00	132.77
LICENTA SAGA CONTABILITATE	265.54	0.00	0.00	265.54	265.54	0.00	0.00	265.54
INSTALATIE HIDRAULICA PENTRU ACTIVARE PL	9 171.56	0.00	0.00	9 171.56	1 655.94	1 528.56	0.00	3 184.50
PLATFORMA PT.LUCRU LA INALTIME	134 046.00	0.00	0.00	134 046.00	12 566.79	16 755.72	0.00	29 322.51

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
OIL&STEEL								
MOTOR MARIN MARINER F5 M	4 696.64	0.00	0.00	4 696.64	342.44	587.04	0.00	929.48
APARAT AER CONDITIONAT YAMATO + MONTAJ	2 731.09	0.00	0.00	2 731.09	341.40	682.80	0.00	1 024.20
TOCATOR CRENGI NEGRI C13 B	61 900.00	0.00	0.00	61 900.00	5 158.32	10 316.64	0.00	15 474.96
LICENTA SAGA CONTABILITATE	132.77	0.00	0.00	132.77	44.25	88.52	0.00	132.77
BRAD CONIC	2 870.40	0.00	2 870.40	0.00	239.20	239.20	478.40	0.00
LICENTA SAGA CONTABILITATE	265.54	0.00	0.00	265.54	22.13	243.41	0.00	265.54
LICENTA SAGA CONTABILITATE	0.00	132.77	0.00	132.77	0.00	33.19	0.00	33.19
PROGRAM E -DEVIZE ABONAMENT	0.00	1 344.96	0.00	1 344.96	0.00	448.32	0.00	448.32
LICENTA SAGA CONTABILITATE	0.00	132.77	0.00	132.77	0.00	11.06	0.00	11.06
<b>Total general:</b>	<b>1 230 258.21</b>	<b>1 610.50</b>	<b>2 870.40</b>	<b>1 228 998.31</b>	<b>571 251.18</b>	<b>202 369.21</b>	<b>478.40</b>	<b>773 141.99</b>

**Administrator,**

Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN-OVIDIU

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MACANEATA IOLANDA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura \_\_\_\_\_

**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2022

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	102 092	117 038	102 092	117 038
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	102 092	117 038	102 092	117 038
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	102 092	117 038	102 092	117 038

**Administrator,**

Numele si prenumele :	RACARU ADRIAN-OVIDIU
-----------------------	----------------------

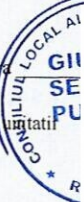
**Intocmit,**

Numele si prenumele :	MACANEATA IOLANDA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Semnatura

Stampila



**Nota 3: Repartizarea profitului**

**31.12.2022**

În anul 2022 SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a înregistrat o pierdere în suma de **450.562 lei**, fiind propusă a fi acoperită din profitul exercițiilor financiare.

  
~~DIRECTOR GENERAL,~~

Ing. Răzvan Adrian Ovidiu

CONTABIL ȘEF,

Ec. Iolanda Măcăneață

**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	6 252 502	6 162 498
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	5 266 594	5 632 736
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	5 266 594	5 632 736
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	985 908	529 762
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1 007 069	1 021 872
9. Alte venituri din exploatare	9	3 740	41 401
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-17 421	-450 709

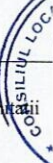
**Administrator,**

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MACANEATA IOLANDA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2022

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobandzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobandzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	630 466	630 466	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	14 119	14 119	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	23 179	23 179	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	11 967	11 967	0	0
Alte creante cu statul si instituti publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )	14	679 731	679 731	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	10 365	10 365	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	690 096	690 096	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	433 880	433 880	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	395 116	395 116	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	170 087	170 087	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	32 403	32 403	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	206 406	206 406	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	2 098	2 098	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	1 239 990	1 239 990	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	1 239 990	1 239 990	0	0

**Administrator,**Numele si prenumele  
RACARICA ADRIAN OVIDIU**Intocmit,**

Numele si prenumele : MACANEATA IOLANDA

Calitatea : 12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatul

Semnatul

Stampila unitatii

**Nota 6: Principii si politici contabile**

**6.1 Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2022 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

***Principiul continuitatii activitatii*** - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

***Principiul permanentei metodelor*** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

***Principiul prudentei*** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

***Principiul independentei exercitiului*** - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

***Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv*** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

***Principiul intangibilitatii exercitiului*** - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

***Principiul referitor la necompensari*** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014.

***Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului*** - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

***Principiul referitor la pragul de semnificatie*** - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

**6.2 Politici contabile semnificative**

**(a) Principiul continuitatii activitatii**

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

#### **(b) Moneda de raportare**

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

#### **(c) Bazele contabilitatii**

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este o societate pe actiuni cu capital majoritar de stat si intocmeste situatii financiare pentru entitati mici care cuprind:

1. Bilant prescurtat
2. Cont de profit si pierdere
3. Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

#### **(d) Imobilizari corporale**

##### *(i) Active proprii*

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

##### *(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

##### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniara, in conformitate cu prevederile Legii 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004.

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

*Echipamente tehnologice (masini si utilaje)*

*Mijloace de transport*

*Mobilier, aparatura de birou si altele*

Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.



## **(f) Imobilizarile necorporale**

### *(i) Alte imobilizari necorporale*

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea

### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

## **(g) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

## **(h) Clienti si alte creante**

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

## **(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

## **(j) Pierderi de valoare**

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate activ, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

## **(k) Capital social**

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 20% din capital, conform cerințelor legislației naționale.

### **(l) Furnizori si alte datorii**

Achizițiile de bunuri, servicii și lucrări au fost realizate prin Sistemul Electronic de Achiziții publice – SEAP, cu respectarea prevederilor legii 98/2016 – privind achizițiile publice.

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

### **(m) Provizioane**

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

### **(n) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumparatorului. Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor și cheltuielilor.

### **(o) Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se recunoaște în contul de profit și pierdere cu excepția elementelor care tin de capitalul social și care sunt prezentate în Situația Modificărilor în Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului.

### **(r) Pensii**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

DIRECTOR GENERAL

Ing. Răcău Adrian Ovidiu

CONTABIL ȘEF,

Ec. Iolanda Măcăneță

## SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

### Nota 7: Participatii si surse de finantare

31.12.2022

Capitalul social al societatii GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este de 576.200 lei, divizat in 57.620 de actiuni cu o valoare nominala de 10 lei/ actiune, si aport in natura constând în autoturism marca Daewoo Matiz.

Structura actionariatului la data de 31.12.2022 se prezinta astfel:

Nume actionar		Total actiuni	Valoare	Procent
Consiliul local al Municipiului Giurgiu	Capital social	56.910	569.100	99,84%
	Aport in natura	620	6.200	100%
A.D.P.P GIURGIU	Capital social	90	900	0,16%

Toate actiunile sunt subscribe si platite.

DIRECTOR GENERAL

Ing. Răduțu Adrian Ovidiu

CONTABIL ȘEF,

Ec. Iolanda Măcăneală

## SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

### Nota 8: Informatii privind salariatii

31.12.2022

Conform statutului societatii, conducerea este asigurata de catre Consiliul de Administratie format din 5 membrii alesi de AGA, pe un mandat de 4 ani.

Consiliul de Administratie stabileste directiile principale de activitate si de dezvoltare, supravegheaza activitatea societatii, stabileste structura de conducere executiva si are responsabilitatea finala pentru operatiunile si soliditatea financiara a societatii.

Membrii Consiliului de Administratie au fost remunerati cu o indemnizatie in suma de 500 lei net, pe sedinta.

Conducerea operativa si coordonarea activitatii curente este asigurata de Directorul general si Directorul adjunct al societatii.

In anul 2022 numarul mediu de salariatii incadrati la SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a fost de 125 de salariatii.

La data de 31.12.2022 numarul efectiv de salariatii ai societatii a fost de 128 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca la 31.12.2022 se – prezinta astfel

Categoriile de personal	Numar salariatii
Directori	2
Personal de conducere ( contabil sef, sef serviciu)	4
Personal TESA	14
Muncitori	108
<b>TOTAL</b>	<b>128</b>

Cheltuielile cu personalul in exercitiul financiar 2022 au fost in suma totala de **4.971.679 lei**, avand urmatoarea structura:

- Salarii si indemnizatii = 4.775.788 lei
- Asigurari si protectie sociala = 195.891 lei

Cheltuielile privind personalul afecteaza semnificativ rezultatul economico-financiar al activitatii societatii, ponderea acestora in totalul cheltuielilor de exploatare fiind de 73,586% in 2022. Dimensiunea cheltuielilor cu personalul a fost marcata in mod direct de evolutia salariului minim pe economie. In acest context se impune o politica salariala echilibrata, care sa urmareasca in egala masura interesele salariatilor cat si pe cele ale actionarilor.

DIRECTOR GENERAL

Ing. Răcaru Adrian-Ovidiu

CONTABIL ȘEF,

Ec. Iolanda Măneală

**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.83
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.65
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	37.34
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	25.70
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	13.33
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	4.10
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

**Administrator,**

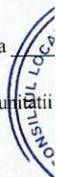
Numele si prenumele :	
	RACARU ADRIAN-OVIDIU

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	MACANEATA IOLANDA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura \_\_\_\_\_

**Balanta de verificare**  
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	400 000.00	400 000.00	400 000.00	400 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	176 200.00	0.00	400 000.00	0.00	576 200.00	0.00	576 200.00
1061	REZERVA LEGALE	0.00	35 240.00	0.00	0.00	0.00	35 240.00	0.00	35 240.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	426 610.00	0.00	0.00	0.00	426 610.00	0.00	426 610.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	784 471.37	0.00	0.00	16 991.27	784 471.37	0.00	767 480.10
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	83 041.10	0.00	0.00	0.00	83 797.70	0.00	83 797.70	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	16 991.23	0.00	718 053.93	1 211 236.22	6 773 690.50	6 323 128.19	450 562.31	0.00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	102 092.00	102 092.00	117 038.00	102 092.00	219 130.00	0.00	117 038.00
<b>Total sume clasa 1</b>		100 032.33	1 524 613.37	1 220 145.93	2 128 274.22	7 376 571.47	8 764 779.56	534 360.01	1 922 568.10
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	2 124.33	0.00	0.00	0.00	3 867.60	132.77	3 734.83	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	1 171 583.22	0.00	0.00	0.00	1 171 583.22	0.00	1 171 583.22	0.00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	53 680.26	0.00	0.00	0.00	53 680.26	0.00	53 680.26	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	2 870.40	0.00	0.00	0.00	2 870.40	2 870.40	0.00	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	1 659.63	0.00	134.21	0.00	2 484.13	0.00	2 484.13
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MJ. DE TRANSPORT	0.00	562 771.86	0.00	15 420.00	0.00	764 077.37	0.00	764 077.37
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	239.20	0.00	0.00	478.40	478.40	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 2</b>		1 230 258.21	564 670.69	0.00	15 554.21	1 232 479.88	770 043.07	1 228 998.31	766 561.50
3021	MATERIALE AUXILIARE	168 269.76	0.00	43 713.54	49 017.73	520 691.49	307 662.33	213 029.16	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	13 361.10	13 361.10	148 597.64	148 597.64	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	1 486.53	1 486.53	21 251.94	21 251.94	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	82.00	0.00	147.26	147.26	766.33	686.33	80.00	0.00
3031	OBIECTE INVENTAR IN DEPOZIT	44 394.86	0.00	1 739.50	1 739.50	53 164.17	47 378.45	5 785.72	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		212 746.62	0.00	60 447.93	65 752.12	744 471.57	525 576.69	218 894.88	0.00
401	FURNIZORI	0.00	53 194.46	103 597.89	25.00	149 617.31	225 780.77	0.00	76 163.46
4011	FURNIZORI MATERIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	64 260.00	64 260.00	0.00	0.00
4012	FURNIZORI PRESTARI SERVICII	0.00	82 473.82	47 871.21	28 980.90	446 494.32	486 162.88	0.00	39 668.56
4013	FURNIZORI MATERIALE SERVICII	0.00	6 868.96	2 143.49	3 804.99	20 306.10	23 708.26	0.00	3 402.16

**Balanta de verificare**  
 01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	GENERALE								
4014	FURNIZORI PRESTARI SERVICII DESAPEZIRE	0.00	3 998.40	54 926.60	1 923.04	74 597.87	89 057.79	0.00	14 459.92
4015	FURNIZORI PRESTARI SERVICII SALUBRIZARE	0.00	103 291.59	100 650.00	38 629.27	292 399.98	541 629.26	0.00	249 229.28
4016	FURNIZORI MATERIALE SALUBRIZARE	0.00	7 704.82	21 400.87	8 127.35	128 661.59	144 603.81	0.00	15 942.22
4017	FURNIZORI MATERIALE DERATIZARE DEZINSECTIE DEZINSECTIE	0.00	1 819.59	30 561.41	61.00	76 048.00	101 200.89	0.00	25 152.89
4018	FURNIZORI MATERIALE LUMINAT PUBLIC	0.00	10 777.59	56 053.69	45 954.53	148 903.33	155 886.17	0.00	6 982.84
4019	FURNIZORI PREST.SERVICII LUMINAT PUBLIC	0.00	4 014.00	10 213.70	974.94	67 849.06	70 728.00	0.00	2 878.94
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	474.00	474.00	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	20 504.24	0.00	0.00	20 504.24	20 504.24	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	51 665.90	51 665.90	263 329.47	263 329.47	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	54 048.90	54 048.90	0.00	0.00
4094	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	158.00	158.00	0.00	0.00
4111	CLENTI	762 485.50	0.00	689 240.28	589 913.88	8 077 349.75	6 952 932.47	1 124 417.28	0.00
418	CLENTI - FACTURI DE INTOCMIT	562 855.58	0.00	630 465.76	0.00	1 864 004.17	1 233 538.41	630 465.76	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	197 845.00	410 473.00	421 140.00	4 749 938.67	4 973 689.67	0.00	223 751.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	4 227.00	7 103.00	6 127.00	67 270.00	71 565.00	0.00	4 295.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	18 200.00	18 200.00	164 200.00	164 200.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	302.00	0.00	0.00	0.00	302.00	0.00	302.00
427	RETINERI DIN SALARIU DATORATE TERTILOR	0.00	7 877.00	7 612.00	6 764.00	95 571.67	102 335.67	0.00	6 764.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	1 949.45	0.00	221.68	2 420.51	4 091.13	0.00	1 670.62
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	92 406.00	101 845.00	106 835.00	1 196 596.00	1 303 431.00	0.00	106 835.00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	36 767.00	39 981.00	42 138.00	472 284.00	514 402.00	0.00	42 118.00
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU	0.00	8 240.00	8 959.00	9 380.00	105 964.00	115 344.00	0.00	9 380.00

**Balanta de verificare**  
 01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MUNCA								
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	39 488.00	0.00	5 317.00	7 066.00	70 828.00	56 709.00	14 119.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	23 179.00	0.00	0.00	0.00	23 179.00	0.00	23 179.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	82 457.61	85 821.00	72 728.84	944 445.00	1 017 173.01	0.00	72 728.01
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	37 317.94	37 317.94	233 394.15	233 394.15	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	110 046.78	110 046.78	1 167 919.55	1 167 919.55	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	76 025.48	868.45	119 579.60	241 125.60	326 517.38	0.00	85 391.78
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	20 399.43	23 684.00	25 084.00	276 250.00	301 334.43	0.00	25 084.43
446	CONTRIB.PERSOANE HANDICAP	0.00	6 049.00	6 681.00	7 391.00	80 176.00	87 495.00	0.00	7 319.00
456	DECONT.CU ASOC.PT.CAPITAL	0.00	0.00	400 000.00	400 000.00	400 000.00	400 000.00	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATTIT	0.00	206 406.00	0.00	0.00	0.00	206 406.00	0.00	206 406.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	2 098.10	0.00	0.00	10 989.88	13 087.98	0.00	2 098.10
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	8 051.42	0.00	0.00	2 254.91	28 979.70	18 614.56	10 365.14	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	600.00	4 125.29	1 613.28	4 125.29	3 091.91	1 033.38	0.00
	<b>Total sume clasa 4</b>	<b>1 396 059.50</b>	<b>1 038 296.54</b>	<b>3 066 825.26</b>	<b>2 163 948.83</b>	<b>22 084 663.11</b>	<b>21 509 106.76</b>	<b>1 803 579.56</b>	<b>1 228 023.21</b>

5121	CONTURILA BANCA IN LEI	178 175.63	0.00	1 313 698.05	1 282 029.70	10 527 636.50	10 407 236.91	120 399.59	0.00
5311	CASA IN LEI	1 878.52	0.00	20 322.72	21 595.01	266 488.81	264 813.64	1 675.17	0.00
5324	CARBURANTI B.C.F.	6 700.33	0.00	8 679.52	13 187.00	161 805.38	154 010.72	7 794.66	0.00
5328	ALTE VALORI	0.01	0.00	1 966.50	1 966.50	1 966.51	1 966.50	0.01	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	1 115.01	1 115.01	19 031.64	19 031.64	0.00	0.00
550	GARANTII MATERIALE SAL.BCR	1 729.45	0.00	221.68	0.00	3 871.13	2 420.51	1 450.62	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	336 161.55	336 161.55	3 191 487.43	3 191 487.43	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 5</b>	<b>188 483.94</b>	<b>0.00</b>	<b>1 682 165.03</b>	<b>1 656 054.77</b>	<b>14 172 287.40</b>	<b>14 040 967.35</b>	<b>131 320.05</b>	<b>0.00</b>
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	49 017.73	49 017.73	305 124.72	305 124.72	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	13 361.10	13 361.10	148 597.64	148 597.64	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	1 486.53	1 486.53	21 251.94	21 251.94	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	147.26	147.26	686.33	686.33	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 739.50	1 739.50	47 378.45	47 378.45	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	810.68	810.68	31 713.13	31 713.13	0.00	0.00



**Balanta de verificare**  
 01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulate perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	0.00	0.00	4 060.62	4 060.62	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 431.26	1 431.26	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	7 969.86	7 969.86	104 649.04	104 649.04	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 243.36	2 243.36	18 476.32	18 476.32	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	630.00	630.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	63.20	63.20	1 094.30	1 094.30	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 372.37	1 372.37	10 033.25	10 033.25	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	42 432.20	42 432.20	622 158.34	622 158.34	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	8 361.69	8 361.69	138 614.12	138 614.12	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	421 140.00	421 140.00	4 775 788.00	4 775 788.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACCORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	1 966.50	1 966.50	1 966.50	1 966.50	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	23 849.00	23 849.00	88 787.00	88 787.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	9 380.00	9 380.00	107 104.00	107 104.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALTATI	0.00	0.00	28.74	28.74	3 277.16	3 277.16	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	2 524.77	2 524.77	0.00	0.00
6584	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	92.00	92.00	945.17	945.17	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	15 554.21	15 554.21	202 369.21	202 369.21	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIIONALE	0.00	0.00	117 038.00	117 038.00	117 038.00	117 038.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	718 053.93	718 053.93	6 756 699.27	6 756 699.27	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	1 108 750.68	1 108 750.68	6 157 744.49	6 157 744.49	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	245.98	245.98	4 753.50	4 753.50	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	139.00	139.00	139.02	139.02	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	41 262.00	41 262.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	8.56	8.56	145.91	145.91	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	102 092.00	102 092.00	102 092.00	102 092.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		0.00	0.00	1 211 236.22	1 211 236.22	6 306 136.92	6 306 136.92	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		<b>3 127 580.60</b>	<b>3 127 580.60</b>	<b>7 958 874.30</b>	<b>7 958 874.30</b>	<b>58 673 309.62</b>	<b>58 673 309.62</b>	<b>3 917 152.81</b>	<b>3 917 152.81</b>

Intocmit,  
 RADOL J. PALANGEANU M.

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,  
 MACANEATA IOLANDA