

PROIECT
NR. 157/23.05.2024



AVIZAT
SECRETAR GENERAL
AL MUNICIPIULUI GIURGIU
Băiceanu Liliana

Județul GIURGIU

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU
PROIECT DE HOTĂRÂRE**

*privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății
Giurgiu Servicii Publice S.A. aferente anului 2023*

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

Întrunit în ședință ordinară

Având în vedere:

- Referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat sub nr. 50415 din 22.05.2024 ;
- Raportul de specialitate al Direcției Servicii Publice înregistrat sub nr.50888 din 23.05.2024;
- Adresa nr.2397 din 20.05.2024 privind transmiterea spre aprobare a Situațiilor financiare la 31.12.2023 ale Societății Giurgiu Servicii Publice SA , înregistrată la Primăria Municipiului Giurgiu sub nr.49536 din 20.05.2024;
- Raportul administratorilor nr. 2227 din 10.05.2024 privind situațiile financiare pentru anul 2023 ;
- Avizul comisiei buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat;
 - Legea nr.31/1990 , a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare, conform art.111 alin.2 , lit ”e” ;
 - Legea nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art.28 ;
 - OG 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;
 - Ordinul MFP nr.5394/2023 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;
 - Ordinul MFP nr. 1802 /2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare;
 - Legea nr. 273 din 29.06.2006 privind finanțele publice locale, art. 57 alin. (2);
 - Legea nr. 227 din 2015 privind codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

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

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare ale Societății Giurgiu Servicii Publice S.A. aferente anului 2023, conform anexelor numerotate de la 1 la 6, după cum urmează:

Anexa 1 – Bilanț prescurtat la data de 31.12.2023

Anexa 2 – Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2023

Anexa 3 – Date informative la data de 31.12.2023

Anexa 4 – Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2023

Anexa 5 – Note explicative (de la nr. 1 la nr.6) ale situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2022 ;

Anexa 6 – Balanța consolidată Decembrie 2023

Art. 2. Se aprobă ca pierderea realizată în exercițiul financiar al anului 2023 în sumă de 106.939 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,



Giurgiu, _____ 2024

Nr. _____

Adoptată cu un număr de _____ voturi pentru, din totalul de _____ consilieri prezenți

REFERAT DE APROBARE

Având în vedere:

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Giurgiu nr. 95 din 30 martie 2017 privind schimbarea denumirii Societății Comerciale Întreținere Peisagistică a Spațiilor Verzi SA în Societatea Giurgiu Servicii Publice S.A.;

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Giurgiu nr. 126 din 31 martie 2022 privind delegarea gestiunii, prin atribuire directă a serviciului de salubritate stradală din Municipiul Giurgiu;

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Giurgiu nr. 117 din 31 martie 2022 privind delegarea gestiunii, prin atribuire directă a serviciului de dezinsecție, dezinfecție și deratizare în Municipiul Giurgiu;

- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Giurgiu nr. 48 din 29 ianuarie 2020 privind delegarea gestiunii, prin atribuire directă a serviciului de iluminat public în Municipiul Giurgiu, Societatea Giurgiu Servicii Publice S.A., conform normelor în vigoare, are obligația să întocmescă la data de 31 decembrie situații financiare care sunt supuse aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

Obiectivul situațiilor financiare anuale îl constituie furnizarea de informații despre poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie ale unei entități.

La data de 20.05.2024, cu adresa nr.2397, Societatea Giurgiu Servicii Publice S.A a înaintat Primăriei Municipiului Giurgiu situațiile financiare aferente anului 2023.

Având în vedere cele prezentate mai sus, inițiez proiectul de hotărâre cu următoarea titlatură:

„ Proiect de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății Giurgiu Servicii Publice S.A. aferente anului 2023 ”

Direcția Servicii Publice, va întocmi raportul de specialitate și va redacta proiectul de hotărâre pe care-l va susține în fața Comisiei pentru buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat pentru avizare.

PRIMAR
Anghelescu Adrian

RAPORT DE SPECIALITATE

TEMEIUL DE FAPT

Prin Referatul de aprobare nr.50415 dn 22.05.2024 Primarul Municipiului Giurgiu a inițiat proiectul de hotărâre *privind aprobarea Situațiilor financiare anuale ale Societății Giurgiu Servicii Publice S.A. aferente anului 2023.*

TEMEIUL DE DREPT

Conform art. 136, alin (3), lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, Direcția Servicii Publice a analizat și elaborat prezentul raport în temeiul prevăzut de lege.

ARGUMENTE DE OPORTUNITATE

Societatea Giurgiu Servicii Publice S.A. este o societate ce are ca acționar majoritar Municipiul Giurgiu.

Giurgiu Servicii Publice S.A, conform normelor în vigoare, are obligația să întocmească la data de 31 decembrie situații financiare. Obiectivul acestor situații îl constituie furnizarea de informații despre poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie ale unei entități.

Situațiile economico – financiare transmise de Societatea Giurgiu Servicii Publice S.A. și care constituie anexele 1 – 6 la proiectul de hotărâre inițiat, cuprind următoarele:

Anexa 1 – Bilanț prescurtat la data de 31.12.2023

Anexa 2 – Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2023

Anexa 3 – Date informative la data de 31.12.2023

Anexa 4 – Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2023

Anexa 5 – Note explicative (de la nr. 1 la nr.10) ale situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2023 ;

Anexa 6 – Balanța consolidată Decembrie 2023

Împreună cu aceste situații au fost înaintate și:

- Declarație conform art. 30 din Legea nr. 82/1991 ;

- Raportul administratorilor nr. 2227 din 10.05.2024 privind situațiile financiare pentru anul 2023 ;

- Raportul Comisiei de cenzori privind verificarea și certificarea bilanțului contabil, al contului de profit și pierdere, încheiat la data de 31.12.2023;

În urma întocmirii acestor situații financiare a rezultat faptul că societatea înregistrează o pierdere în valoare de 106.939 lei.

Pierderea realizată în exercițiul financiar al anului 2023 în sumă de 106.939 lei va fi recuperată din profiturile impozabile obținute în următorii 7 (șapte) ani consecutivi.

La întocmirea situațiilor financiare au stat la bază documentele justificative privind operațiunile economico-financiare până la data de 31.12.2023.

În conformitate cu art. 111 alin. (2) lit a) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale adunarea generală a acționarilor aprobă situațiile financiare anuale.

REGLEMENTARI LEGALE INCIDENTE

Proiectul de hotărâre are ca temei de drept prevederile:

- Art. 111, alin.(2) lit. „e” din Legea nr.31 /1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82 /1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul MFP nr.1802 /2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare;
- Ordinul MFP nr.5394/2023 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;
- Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21.08.2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitățile administrative teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoră, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii nr. 227 din 2015 privind codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr.109 /2011 privind ordonanța corporativă, cu modificările și completările ulterioare;
- Art. 129 alin (1), art. 139, alin. (3), și art. 196 alin. (1) lit. „a” din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare.

CONCLUZII SI PROPUNERI

Având în vedere cele prezentate mai sus propunem spre dezbatere și aprobare în ședința Consiliului Local al Municipiului Giurgiu proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății Giurgiu Servicii Publice S.A. aferente anului 2023.

DIRECTOR EXECUTIV

Glăvan Gina

**Întocmit,
Voiculescu Laura**

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2023**

Suma de control **876.200**

Entitatea **S.C. GIURGIU SERVICII PUBLICE SA**

Adresa

Județ **Giurgiu** Sector **GIURGIU** Localitate **GIURGIU**

Strada **ALEEA PLANTELOR** Nr. **25** Bloc Scara Ap. Telefon **0246 214674**

Număr din registrul comerțului **J52/84/2012** Cod unic de inregistrare **2 9 7 8 0 0 2 8**

Forma de proprietate **27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		1.468.698
Capital subscris		876.200
Profit/ pierdere		-106.939

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele **RACARU ADRIAN-OVIDIU**

INTOCMIT, Numele si prenumele **BACIU ELENA CONSTANTA**

Calitatea **12--CONTABIL SEF**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
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	1.251	2.061
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.251	2.061
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
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	461.186	351.436
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	461.186	351.436
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	462.437	353.497
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	218.895	168.159
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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	218.895	168.159
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.754.883	2.475.310
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	38.331	111.387
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.793.214	2.586.697
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	131.320	76.660
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.143.429	2.831.516
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	10.365	11.673
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	397.718	626.814
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	585.639	965.205
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	983.357	1.592.019
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.170.437	1.251.170
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.632.874	1.604.667
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
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	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	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	244.666	
H. PROVIZIOANE				
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	117.038	135.969
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	117.038	135.969
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	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) (rd.73 + 74)	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)(rd.76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	576.200	876.200

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	576.200	876.200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
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
TOTAL (rd. 88 la 90)	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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	683.682	237.587
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	450.562	106.939
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.271.170	1.468.698
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.271.170	1.468.698

*) 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,

Numele și prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
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	6.162.498	7.909.230
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.162.498	7.909.230
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.162.498	7.909.230
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		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	41.401	192.230
-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
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.203.899	8.101.460
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	475.661	676.552
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	47.378	13.310
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	35.774	16.900
- 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	4.973.646	6.096.413
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.777.755	5.889.644
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	195.891	206.769

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	202.369	166.011
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (305)	202.369	166.011
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	904.833	1.220.478
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	653.823	905.323
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	104.649	99.538
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	138.614	160.245
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	7.747	55.372
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	14.946	18.931
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	117.038	135.969
- Venituri (ct.7812)	53	41	102.092	117.038
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	6.654.607	8.208.595
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	450.708	107.135
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	146	196
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	146	196
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	146	196
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	6.204.045	8.101.656
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	6.654.607	8.208.595
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	450.562	106.939
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	450.562	106.939

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		106.939
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
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	483.429	483.429	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	483.429	483.429	
- peste 30 de zile	06	06	207.601	207.601	
- peste 90 de zile	07	07	258.309	258.309	
- peste 1 an	08	08	17.519	17.519	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	125		121
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	128		124
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
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	
Redevență 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		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
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)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
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	630.466	867.258
- 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	49.265	111.387
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	14.119	88.208
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	35.146	23.179
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura 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	11.399	11.673
- 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	11.399	11.673
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	1.675	2.701
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.675	2.701
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	120.400	51.155
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	120.400	51.155
- 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	1.239.990	1.592.019
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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	433.880	626.814
- 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	236.783	309.386
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	360.823	446.715
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	148.953	181.162
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	211.870	265.553
- 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	208.504	209.104		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si 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	2.098	2.698		
- 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	576.200	876.200		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	576.200	876.200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	576.200	X	876.200	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	576.200	100,00	876.200	100,00
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	576.200	100,00	876.200	100,00
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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 participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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:	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 participării 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 participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170a (322)		
- secetă	194	170b (323)		
- alunecări de teren	195	170c (324)		
		170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 capitolului 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodărilor 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 (FEAGA) 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, înainte de deducerea 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) 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.5394/ 12.07.2023).

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 ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheletuiei de constituire	01				X	
2.Cheletuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	3.735	2.007		X	5.742
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06		675	675	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	3.735	2.682	675	X	5.742
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.225.263	250.395	235.381		1.240.277
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.225.263	250.395	235.381		1.240.277
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.228.998	253.077	236.056	X	1.246.019

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	2.484	1.197		3.681
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.484	1.197		3.681
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	764.077	164.815	40.051	888.841
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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	764.077	164.815	40.051	888.841
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	766.561	166.012	40.051	892.522

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 immobilizari	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
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnătura _____

Numele si prenumele

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2023

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	65 992.03	0.00	65 992.03	0.00	54 551.97	7 920.04	62 472.01	0.00
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	9 403.69	932.58	0.00	10 336.27
FREZA ZAPADA CUB CADET 945	11 290.32	0.00	0.00	11 290.32	9 487.01	940.86	0.00	10 427.87
FREZA ZAPADA CUB CADET 945	11 290.32	0.00	0.00	11 290.32	9 487.01	940.86	0.00	10 427.87
ARZATOR RIELLO 1 TREAPTA	7 996.77	0.00	7 996.77	0.00	7 996.77	0.00	7 996.77	0.00
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	4 675.94	324.06	0.00	5 000.00
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	1 089.51	110.49	0.00	1 200.00
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	91 030.00	0.00	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	60 937.51	4 062.49	0.00	65 000.00
REMORCA 4 TONE	18 000.00	0.00	0.00	18 000.00	16 875.00	1 125.00	0.00	18 000.00
LAMA DE ZAPADA	11 000.00	0.00	0.00	11 000.00	6 875.08	1 833.30	0.00	8 708.38
SARARITA 500	5 800.00	0.00	0.00	5 800.00	3 625.02	966.66	0.00	4 591.68
AUTOUTILITARA MAN - TGM + LAMA SI BAZIN	42 483.03	0.00	0.00	42 483.03	38 942.77	3 540.26	0.00	42 483.03
AUTOSPECIALA MERCEDES-BENZ AXOR 1826	48 273.28	0.00	0.00	48 273.28	44 250.50	4 022.78	0.00	48 273.28
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	5 168.05	1 512.60	0.00	6 680.65
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	120 750.61	39 162.37	0.00	159 912.98
TRACTOR ARBOS 3055 CU CABINA	75 000.00	0.00	0.00	75 000.00	56 250.00	18 750.00	0.00	75 000.00
TRACTOR ARBOS 3055 CU CABINA	75 000.00	0.00	0.00	75 000.00	56 250.00	18 750.00	0.00	75 000.00
LAMA FRONTALA DE ZAPADA IN V SAMASZ	10 100.00	0.00	0.00	10 100.00	5 050.08	1 683.32	0.00	6 733.40
LAMA FRONTALA DE ZAPADA ZAGROD	14 012.73	0.00	0.00	14 012.73	7 006.32	2 335.44	0.00	9 341.76
DISPOZITIV DE IMPRASIAT MATERIAL ANTIDE	3 500.00	0.00	0.00	3 500.00	1 749.96	583.32	0.00	2 333.28
DISPOZITIV DE IMPRASIAT MATERIAL ANTIDE	3 500.00	0.00	0.00	3 500.00	1 749.96	583.32	0.00	2 333.28
REMORCA BASCULANTA MEDGIDIA	12 150.00	0.00	0.00	12 150.00	12 150.00	0.00	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	39 090.30	15 636.12	0.00	54 726.42
REMORCA AGRICOLA CU TRAVERSA	8 518.00	0.00	0.00	8 518.00	8 518.00	0.00	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	3 184.50	1 528.59	0.00	4 713.09

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
PLATFORMA PT.LUCRU LA INALTIME OIL&STEEL	134 046.00	0.00	0.00	134 046.00	29 322.51	16 755.72	0.00	46 078.23
MOTOR MARIN MARINER F5 M	4 696.64	0.00	0.00	4 696.64	929.48	587.04	0.00	1 516.52
APARAT AER CONDITIONAT YAMATO + MONTAJ	2 731.09	0.00	0.00	2 731.09	1 024.20	682.78	0.00	1 706.98
TOCATOR CRENGI NEGRU C13 B	61 900.00	0.00	61 900.00	0.00	15 474.96	7 737.48	23 212.44	0.00
LICENTA SAGA CONTABILITATE	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
LICENTA SAGA CONTABILITATE	132.77	0.00	0.00	132.77	33.19	99.58	0.00	132.77
PROGRAM E -DEVIZE ABONAMENT	1 344.96	0.00	0.00	1 344.96	448.32	896.64	0.00	1 344.96
LICENTA SAGA CONTABILITATE	132.77	0.00	0.00	132.77	11.06	121.71	0.00	132.77
AUTOUTILITARA BASCULABILA IVECO TIP ROMC	0.00	87 701.68	0.00	87 701.68	4 201.68	6 352.08	0.00	10 553.76
PROGRAM E -DEVIZE ABONAMENT	0.00	1 440.00	0.00	1 440.00	0.00	600.00	0.00	600.00
LICENTA SAGA CONTABILITATE	0.00	189.08	0.00	189.08	0.00	47.28	0.00	47.28
MASINA DE SAPAT SANTURI BTA-450TR	0.00	8 200.84	0.00	8 200.84	0.00	341.70	0.00	341.70
PLATFORMA AUTORIDICATOARE	30 992.03	0.00	30 992.03	0.00	26 795.18	2 905.51	29 700.69	0.00
AUTOSASIU MERCEDES RUTHMANN STEIGER	40 000.00	0.00	0.00	40 000.00	35 260.40	-624.98	0.00	34 635.42
LICENTA SAGA CONTABILITATE	0.00	378.16	0.00	378.16	0.00	31.51	0.00	31.51
Total general:	1 314 990.34	97 909.76	166 880.83	1 246 019.27	849 864.33	163 778.51	123 381.91	890 260.93

Administrator,

Numele si prenumele :
RACARU ADRIAN-OVIDIU

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele : BACIU ELENA CONSTANTA
Calitatea : I2--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2023

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	0	0	0	0
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	117 038	135 969	117 038	135 969
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
Produce (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	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Intocmit,

Numele si prenumele :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.dc inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

NOTA 3 : REPARTIZAREA PROFITULUI

31.12.2023

În anul 2023 SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a înregistrat o pierdere în sumă de 106.939 lei, fiind propusa a fi acoperită din profitul exercițiilor financiare.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Răcaru Adrian-Ovidiu

CONTABIL ȘEF,

Ec. Baciuc Elena

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	6 162 498	7 909 230
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	5 632 736	6 852 148
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	5 632 736	6 852 148
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	529 762	1 057 082
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1 021 871	1 356 446
9. Alte venituri din exploatare	9	41 401	192 230
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-450 708	-107 134

Administrator,

Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN-OVIDIU

Intocmit,

Numele si prenumele :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2023

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
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi 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	867 258	867 258	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	88 208	88 208	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	23 179	23 179	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	29 061	29 061	0	0
Alte creante cu statul si institutii 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	1 007 706	1 007 706	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	11 673	11 673	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 019 379	1 019 379	0	0
DATORII		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	626 814	626 814	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	501 878	501 878	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	223 444	223 444	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	40 032	40 032	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	2 698	2 698	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	1 601 272	1 601 272	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	1 601 272	1 601 272	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

RACARU A RIAN-OVIDIU

Intocmit,

Numele si prenumele :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

NOTA 6: Principii, politici și metode contabile

6.1. Principii contabile :

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2022 este făcută conform următoarelor principii contabile :

- **Principiul continuității contabilității** - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia;

- **Principiul permanenței metodelor** - metodele de evaluare și politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, asigurând astfel comparabilitatea în timp a informațiilor financiare;

- **Principiul independenței exercițiului** - au fost luate în calcul toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor și de data plății cheltuielilor;

- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv** - componentele elementelor de activ și de datorii au fost evaluate separat;

- **Principiul intangibilității** - bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent;

- **Principiul necompensării** - nu au fost făcute compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli decât cu respectarea prevederilor legale;

- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** - prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilanț și contul de profit și pierdere a fost făcută ținând cont de fondul economic al tranzacției sau operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora;

- **Principiul pragului de semnificație** - orice element care a avut o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

- **Principiul prudenței** - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

6.2 Politici contabile semnificative

a) Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt întocmite în ipoteza că societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

b) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în LEI.

c) Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, modificată și completată cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 . SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este o societate pe acțiuni cu capital majoritar de stat și întocmește situații financiare pentru entități mijlocii și mari fiind o entitate de interes public , care cuprind :

- bilant
- cont de profit si pierdere
- note explicative.

d) Imobilizări corporale

d.1. Active proprii

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au rurate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

d.2. Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

d.3. Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, cu rate egale, pe toată durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii 227/2015. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare datei punerii în funcțiune.

e) Imobilizările necorporale

e.1. Alte imobilizări necorporale

Alte imobilizări necorporale achiziționate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea

e.2. Amortizarea

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentată de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioadă de până la 3 ani.

f) **Stocuri**

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul ieseit” 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.

g) **Cienti si alte creante**

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiatare in bilant la valoarea br recuperabila neta.

h) **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.

i) **Pierderi de valoare**

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

j) **Capital social**

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital in limita de 20% din capital, conform cerintelor legislatiei nationale.

k) **Furnizori si alte datorii**

Achizitiile de bunuri, servicii si lucrari au fost realizate prin Sistemul Electronic de Achizitii publice – SEAP, cu respectarea prevederilor legii 98/2016 -privind achizitiile publice.

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiatare la cost.

l) **Provizioane**

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

m) **Recunoasterea veniturilor**

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului.

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiile Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Răcaru Adrian - Ovidiu

CONTABIL ȘEF,
Ec. Baciuc Elena

SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

NOTA 7 : Participatii și surse de finanțare

31.12.2023

Capitalul social al societatii GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este de 876.200 lei, divizat in 87.620 de actiuni cu o valoare nominala de 10 lei/ actiune, si aport in natura constand în autoturism marca Daewoo Matiz.

Structura actionariatului la data de 31.12.2023 se prezinta astfel:

Nume acționar		Total acțiuni	Valoare	Procent
Consiliul local al Mun. Giurgiu	Capital social	86.910	869.100	99,90%
	Aport în natură	620	6.200	100%
A.D.P.P. Giurgiu SA	Capital social	90	900	0,10%

Toate actiunile sunt subscribe si platite.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Răcaru Adrian - Ovidiu

CONTABIL ȘEF,
Ec. Baciua Elena

SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

Nota 8: Informatii privind salariatii

31.12.2023

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 1.000 lei net, pe sedinta.

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

In anul 2023 numarul mediu de salariati incadrati la SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a fost de 121 de salariati.

La data de 31.12.2023 numarul efectiv de salariati ai societatii a fost de 124 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca la 31.12.2023 se prezinta astfel :

Categoriile de personal	Numar salariati
Directori	2
Personal de conducere (contabil sef, sef	5
Personal TESA	12
Muncitori	105
TOTAL	124

Cheltuielile cu personalul in exercitiul financiar 2023 au fost in suma totala de **6.096.413 lei**, avand urmatoarea structura:

Salarii si indemnizatii	= 5.889.644 lei
Asigurari si protectie sociala	= 206.769 lei

Cheltuielile privind personalul afecteaza semnificativ rezultatul economico-financiar al activitatii societatii, ponderea acestora in totalul cheltuielilor de exploatare fiind de 73,22% in 2023.

Dimensiunea cheltuielilor cu personalul a fost marcata in mod direct de evolutia salariului minim pe economie. In acest context se incearca o politica salariala echilibrata, care sa urmareasca in egala masura interesele salariaților cât si pe cele ale actionarilor.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Răcaru Adrian - Ovidiu

CONTABIL ȘEF,
Ec. Baciuc Elena

Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.78
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.67
2. Indicatori de risc:		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)		0.00
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 debitorilor-clienti	7	40.02
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	28.93
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	22.37
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	4.90
4. Indicatori de profitabilitate		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 :

BACIU ELENA CONSTANTA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2023

a) GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

Nr.de ordine in registrul comertului : J52/84/2012

Cod unic de inregistrare : RO29780028

Sediul social : str.Aleea Plantelor nr 25, Giurgiu

Activitatea principală a SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este „activități de întreținere peisagistică” - cod CAEN - 8130.

Activitățile desfășurate în afara sediului social sunt :

8121 - Activități generale de curățenie a cladirilor;

4321 - Lucrări de instalații electrice;

8122 - Activități specializate de curățenie;

8129 - Alte activități de curățenie.

Principalul beneficiar al serviciilor prestate de societate este Primăria Municipiului Giurgiu.

b) Entitatea nu are filiale, sedii secundare sau puncte de lucru.

c) Nu exista tipuri de venituri si cheltuieli pentru care sa fie necesara conversia in moneda nationala

d) Societatea este platitoare de impozit pe profit

- societatea nu are de achitat impozit pe profit, intrucat rezultatul exercitiului prezinta pierdere

- nu a existat evaluare cu firma autorizată a elementelor patrimoniale

e) Cifra de afaceri reprezinta veniturile din serviciile prestate (salubritate, iluminat public si deratizare, dezinsecție și dezinsecție) și venituri din chirii

f) nu au existat evenimente a caror neprezentare ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte

g) Au fost inregistrate venituri din cedarea activelor

h) Nu exista contracte de leasing

i) Entitatea nu poseda efecte comerciale scontate neajunse la scadenta

j) Datoriile sunt achitate in mare parte cu sume incasate de la Primaria Municipiului Giurgiu in baza contractului de prestari - domeniul public.

k) Nu exista angajamente sub forma garantiilor.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Răcaru Adrian - Ovidiu

CONTABIL ȘEF,

Ec. Baciuc Elena

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	300 000.00	300 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	876 200.00	0.00	0.00	0.00	300 000.00	0.00	876 200.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	35 240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35 240.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	426 610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	426 610.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	0.00	316 917.80	0.00	0.00	450 562.30	0.00	0.00	316 917.80
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	79 330.70	0.00	0.00	0.00	0.00	4 467.00	79 330.70	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	877 124.71	0.00	797 625.12	1 567 810.82	8 325 633.02	8 669 256.31	106 939.01	0.00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	117 038.00	117 038.00	135 969.00	117 038.00	135 969.00	0.00	135 969.00
	Total sume clasa 1	956 455.41	1 772 005.80	914 663.12	1 703 779.82	9 193 233.32	9 409 692.31	186 269.71	1 790 936.80
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	5 742.07	0.00	0.00	0.00	2 007.24	0.00	5 742.07	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	1 042 500.00	0.00	0.00	-16 395.26	91 700.84	204 388.80	1 058 895.26	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	22 688.23	0.00	158 693.71	0.00	158 693.71	30 992.03	181 381.94	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	3 633.58	0.00	47.27	0.00	1 196.72	0.00	3 680.85
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	749 017.06	-127 086.22	12 738.40	40 050.18	164 814.50	0.00	888 841.68
	Total sume clasa 2	1 070 930.30	752 650.64	31 607.49	-3 609.59	292 451.97	401 392.05	1 246 019.27	892 522.53
3021	MATERIALE AUXILIARE	220 780.00	0.00	9 489.80	68 558.31	427 418.57	478 736.24	161 711.49	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	13 273.60	13 273.60	161 394.84	161 394.84	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	4 817.02	4 817.02	35 754.72	35 754.72	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	80.00	0.00	153.32	153.32	665.79	665.79	80.00	0.00
3031	OBIECTE INVENTAR IN DEPOZIT	6 367.22	0.00	0.00	0.00	13 891.06	13 309.56	6 367.22	0.00
	Total sume clasa 3	227 227.22	0.00	27 733.74	86 802.25	639 124.98	689 861.15	168 158.71	0.00
401	FURNIZORI	0.00	250 738.58	70 880.86	1 744.66	273 728.82	379 167.74	0.00	181 602.38
4012	FURNIZORI PRESTARI SERVICII	0.00	22 616.00	35 835.89	39 488.47	428 708.37	415 308.39	0.00	26 268.58
4013	FURNIZORI MATERIALE SERVICII GENERALE	0.00	4 366.93	1 784.61	1 490.90	11 393.74	12 064.80	0.00	4 073.22
4014	FURNIZORI PRESTARI SERVICII DESZAPEZIRE	0.00	12 536.88	0.00	2 233.39	108 488.84	108 799.19	0.00	14 770.27
4015	FURNIZORI PRESTARI SERVICII SALUBRIZARE	0.00	375 806.08	99 468.18	43 542.93	472 943.31	543 594.86	0.00	319 880.83

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4016	FURNIZORI MATERIALE SALUBRIZARE	0.00	41 946.81	21 133.03	12 683.48	141 434.21	158 989.25	0.00	33 497.26
4017	FURNIZORI MATERIALE DERATIZARE DEZINSECTIE DEZINFECTIE	0.00	54 672.43	22 238.78	600.00	167 940.82	175 821.58	0.00	33 033.65
4018	FURNIZORI MATERIALE ILLUMINAT PUBLIC	0.00	27 807.43	19 280.44	3 494.47	224 301.75	229 340.37	0.00	12 021.46
4019	FURNIZORI PREST.SERVICII ILLUMINAT PUBLIC	0.00	3 028.00	1 631.98	269.98	46 498.19	45 285.25	0.00	1 666.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	7 786.40	7 786.40	0.00	13 446.40	13 446.40	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	11 870.25	11 870.25	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	20 055.60	20 055.60	222 550.10	222 550.10	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	2 538.23	2 538.23	0.00	0.00
4094	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	675.00	675.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	1 564 395.67	0.00	858 923.15	815 267.41	9 365 445.71	8 881 811.58	1 608 051.41	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	0.00	0.00	867 258.41	0.00	867 258.41	630 465.76	867 258.41	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	278 711.00	511 929.00	521 798.00	5 824 905.00	5 889 734.00	0.00	288 580.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	7 178.00	10 369.00	11 094.00	144 257.00	147 865.00	0.00	7 903.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	18 400.00	18 400.00	261 750.00	261 750.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	302.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	302.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	9 757.00	9 757.00	8 756.00	78 386.00	80 378.00	0.00	8 756.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 650.62	0.00	194.84	0.00	2 174.84	0.00	3 845.46
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	126 486.00	126 486.00	130 185.00	1 446 126.00	1 469 476.00	0.00	130 185.00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	49 584.00	49 584.00	50 977.00	564 058.00	572 917.00	0.00	50 977.00
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	11 240.00	11 240.00	11 330.00	126 156.00	128 106.00	0.00	11 330.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	80 380.00	0.00	7 828.00	0.00	98 157.00	24 068.00	88 208.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	23 179.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23 179.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4423	TVA DE PLATA	0.00	114 820.12	114 821.00	108 086.89	1 159 491.00	1 194 849.00	0.00	108 086.01
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	28 867.95	28 867.95	277 846.86	277 846.86	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	136 954.83	136 954.83	1 472 695.85	1 472 695.85	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	45 745.95	0.00	1 112.88	152 961.81	184 132.96	204 844.16	0.00	106 102.98
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	26 728.43	26 728.00	27 921.00	308 941.00	311 778.00	0.00	27 921.43
446	CONTRIB.PERSOANE HANDICAP	0.00	11 781.00	11 781.00	12 111.00	112 748.00	117 540.00	0.00	12 111.00
4482	ALTE CREAMTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	12.00	0.00	0.00
456	DECONT.CU ASOC.PT.CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	300 000.00	300 000.00	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	206 406.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	206 406.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	12 390.37	12 390.37	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	2 098.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 098.10
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	14 183.08	0.00	734.66	3 244.90	27 714.00	26 406.30	11 672.84	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	600.00	0.00	0.00	10 571.18	12 204.56	0.00	600.00
Total sume clasa 4		1 727 883.70	1 650 647.81	3 092 870.65	2 163 754.51	24 769 560.37	24 338 764.69	2 598 369.66	1 592 017.63
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	171 637.67	0.00	1 136 261.47	1 256 743.73	13 123 291.58	13 192 535.76	51 155.41	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	130 000.00	130 000.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	3 382.98	0.00	13 805.60	14 487.87	346 746.99	345 721.45	2 700.71	0.00
5324	CARBURANTI B.C.F.	14 156.35	0.00	16 853.44	11 881.76	171 020.45	159 687.08	19 128.03	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	1 948.87	1 948.87	24 967.60	24 967.60	0.00	0.00
550	GARANTII MATERIALE SAL.BCR	3 630.62	0.00	44.84	0.00	2 224.84	0.00	3 675.46	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	334 785.00	334 785.00	4 106 270.48	4 106 270.48	0.00	0.00
Total sume clasa 5		192 807.62	0.00	1 503 699.22	1 619 847.23	17 904 521.94	17 959 182.38	76 659.61	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	68 558.31	68 558.31	478 736.24	478 736.24	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	13 273.60	13 273.60	161 394.84	161 394.84	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	4 817.02	4 817.02	35 754.72	35 754.72	0.00	0.00
6028	CHELT CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	153.32	153.32	665.79	665.79	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	13 309.56	13 309.56	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 914.58	10 914.58	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ENERGIE								
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	0.00	0.00	5 985.87	5 985.87	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 588.24	1 588.24	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	8 569.86	8 569.86	99 538.32	99 538.32	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	3 233.37	3 233.37	26 267.85	26 267.85	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 850.00	2 850.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	4 600.00	4 600.00	26 200.00	26 200.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	113.87	113.87	1 308.21	1 308.21	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	541.94	541.94	14 112.57	14 112.57	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	39 122.75	39 122.75	832 995.32	832 995.32	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	13 281.02	13 281.02	160 245.26	160 245.26	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	521 798.00	521 798.00	5 889 644.00	5 889 644.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	3 266.00	3 266.00	78 663.00	78 663.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	11 330.00	11 330.00	128 106.00	128 106.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	12.46	12.46	8 891.90	8 891.90	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	-43 801.07	-43 801.07	40 838.62	40 838.62	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 641.90	5 641.90	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	12 785.67	12 785.67	166 011.22	166 011.22	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	135 969.00	135 969.00	135 969.00	135 969.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	797 625.12	797 625.12	8 325 633.02	8 325 633.02	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 338.13	1 338.13	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	REZIDUALE								
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	1 448 866.80	1 448 866.80	7 901 807.91	7 901 807.91	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	737.95	737.95	6 083.85	6 083.85	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 153.41	1 153.41	148 304.02	148 304.02	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELORE	0.00	0.00	0.00	0.00	42 126.00	42 126.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 800.02	1 800.02	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	14.66	14.66	196.08	196.08	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	117 038.00	117 038.00	117 038.00	117 038.00	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 567 810.82	1 567 810.82	8 218 694.01	8 218 694.01	0.00	0.00
Totaluri:		4 175 304.25	4 175 304.25	7 936 010.16	7 936 010.16	69 343 219.61	69 343 219.61	4 275 476.96	4 275 476.96

Intocmit,
 RADOI J. PALANGEANU M.

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 BACIU ELENA CONSTANTA

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: S.C. GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

Judetul: 52--GIURGIU

Adresa: GIURGIU STR. ALEEA PLANTELOR NR. 25 JUD. GIURGIU TEL. 0246 214674

Numar din registrul comertului: J52/84/2012

Forma de proprietate: 27--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat>=50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 29780028

Subsemnatul, RACARU ADRIAN-OVIDIU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnătura

RACARU ADRIAN-OVIDIU

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE
FINANCIARE PENTRU ANUL 2023**

GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

Formă de organizare : societate pe acțiuni
Nr.de ordine in registrul comertului : J52/84/2012
Cod unic de inregistrare : RO29780028
Sediul social : str.Aleea Plantelor nr 25, Giurgiu

Activitatea principală a SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este „activități de întreținere peisagistică” - cod CAEN - 8130.

Activitățile desfășurate în afara sediului social sunt :

- 8121 - Activități generale de curățenie a clădirilor;
- 4321 - Lucrări de instalații electrice;
- 8122 - Activități specializate de curățenie;
- 8129 - Alte activități de curățenie.

Principalul beneficiar al serviciilor prestate de societate este Primăria Municipiului Giurgiu. La sfârșitul anului 2023 societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 106.939 lei.

Ca elemente de evaluare generală, la 31.12.2023 sunt :

- cifra de afaceri = 7.909.230 lei
- cheltuieli totale de exploatare = 8.208.595 lei
- lichidități totale (casa și conturi la bănci) = 76.660 lei

Furnizorii principali de materiale și prestări servicii au fost în

2023: ROSAL GRUP SA

SC BENINO SRL:

SC BIOTUR EMJX SRL:

THE ORIENT COMPANY SRL.

Numarul de salariați în anul 2023 a fost de 125 salariați număr mediu scriptic.

La 31.12.2023 societatea avea un număr de 124 salariați din care 2 directori, 5 personal de conducere, 12 TESA și 107 muncitori direct productivi. Relațiile dintre salariați și conducerea executivă se bazează pe corectitudine și respect.

Situatia financiar-contabila la 31.12.2023

SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA societate cu capital majoritar de stat își desfășoară activitatea financiar-contabilă cu respectarea prevederilor Legii nr.821/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare. La finele anului 2023 societatea înregistrează următoarea situație economico-financiară:

Principalele elemente de bilanț se prezintă astfel :

- active imobilizate = 353.497
- active circulante = 2.831.516
- datorii totale până la 1 an = 1.592.019
- cifra de afaceri = 7.909.230

- venituri totale = 8.101.656
- cheltuieli totale = 8.208.595
- capitaluri proprii = 1.468.698
- capital subscris = 876.200
- pierdere = 106.939

Structura cheltuielilor totale se prezinta astfel :

- Cheltuieli cu personalul = 6.096.413 lei
- Cheltuieli cu materii prime și materiale = 676.552 lei
- Cheltuieli cu energia și apa = 16.900 lei
- Cheltuieli cu chiria = 99.538 lei
- Cheltuieli cu taxe și impozite = 160.245 lei
- Cheltuieli cu amortizarea = 166.011 lei
- Alte cheltuieli de exploatare = 1.220.478 lei

În privința indicatorilor economico-financiari la 31.12.2023 putem exemplifica :

- Lichiditate curentă = 0,78
- Lichiditate imediata = 0,67
- Viteza de rotație a debitorilor-clienți = 40,02
- Viteza de rotație a creditelor - furnizor = 28,93
- Viteza de rotație a activelor imobilizate = 22,37
- Viteza de rotație a activelor locale = 4,90

Inventarierea patrimoniului

Organizarea și efectuarea inventarierii s-a desfășurat potrivit Legii contabilității nr.82/1991, a OMFP 286 1/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului.

Pe baza datelor înregistrate în contabilitate la data de 31.12.2023 au fost inventariate elementele de natura activelor.

La nivelul societății **controlul intern** este structurat în trei categorii :

A) **Controlul financiar-preventiv** care are ca scop verificarea sistematică a operațiunilor înainte de angajarea lor sub aspectul :

- Realității ;
- Legalității ;
- Încadrării în limitele și destinația bugetului aprobat.

B) **Controlul financiar** de gestiune, care are ca scop principal îndeplinirea următoarelor obiective: asigurarea integrității patrimoniului ; respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne incidente activității economico-financiare a societății ; creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate.

C) **Controlul intern/manAGERIAL** , care reprezintă ansamblul politicilor, procedurilor și standardelor concepute și implementate în vederea îndeplinirii obiectivelor generate și specifice ale societății.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr.82/1991 , republicată cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, precum și Ordinul nr.15/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale.

S-au îndeplinit obligațiile prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității, privind principiile contabilității , privind respectarea regulilor și metodelor contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Operațiunile economico-financiare referitoare la exercitiul financiar 2023 au fost înregistrate corect având la bază documente legal întocmite.

Putem concluziona ca **situatiile financiare la 31.12.2023** sunt intocmite in conformitate cu legislatia in vigoare si confirma urmatoarele :

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile ;
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare sau a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata ;
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

RACARU ADRIAN OVIDIU



STOICA BADIŞOR

DUMITRU ALIN - FLORINEL

MALUREANU GEORGE

SIMION GHEORGHE

RAPORT DE GESTIUNE AL COMISIEI DE CENZORI

Privind verificarea si certificarea bilantului contabil, al contului de profit si pierdere, încheiat la data de 31.12.2023

Comisia de cenzori a SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA alcatuita din :

- Șerban Gheorghe
- Țintea Laurențiu
- Ruse Vasilica

Potrivit prevederilor art.163 din Legea 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, prezintă Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor societății SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA raportul privind :

- gestionarea patrimoniului,
- realizarea bugetului de venituri și cheltuieli,
- organizarea și conducerea evidenței contabile,
- aplicarea și respectarea prevederilor legale privind întocmirea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere.

Activitatea comisiei de cenzori s-a concretizat în verificarea prin sondaj a rulajelor și soldurilor conturilor prezentate în bilanțele de verificare sintetice și analitice la data de 31.12.2023.

Conturile anuale au fost întocmite cu respectarea regulilor și metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii societății.

Rezultatele înregistrate de către societate au fost raportate de către conducerea societății în situațiile financiare ale anului 2023 și sunt anexate prezentului raport. Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidența contabilă având la baza documente justificative pentru elemente de cheltuieli, drepturi, obligații de plată, creanțe, evoluții ale veniturilor și stabilirea rezultatelor.

Urmare a verificărilor prin sondaj, comisia de cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanță între evidențele contabile analitice și sintetice.

La finele anului 2023, potrivit Legii Contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare precum și OMFP nr.1802/2014, OMFP nr.2861/2009 - pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii, OMFP nr.2634/2015 privind documentele financiar-contabile - cu modificările și completările ulterioare, comisia de inventariere numită de către directorul general al societății prin Decizie, au efectuat inventarierea întregului patrimoniu al societății. Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea Normelor Metodologice elaborate de Ministerul de Finanțe referitoare la închiderea conturilor, întocmirea și verificarea bilanțurilor contabile ale societăților comerciale, precum și cu respectarea Legii contabilității nr.82/1991 - cu modificările și completările ulterioare și a OMFP nr.1802/2014, OMFP nr.4268/2022 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportările contabile anuale ale operatorilor economici la unități teritoriale ale MFP.

În ceea ce privește perioada analizată SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a desfășurat activități economice în domeniul de activitate conform cod CAEN 8129 - alte activități de curățenie.

Rezultatul exercițiului financiar la sfârșitul anului 2023 a fost stabilit pe baza datelor din evidențele contabile și reprezintă o pierdere în sumă de 106.939 lei.

Situația principalilor indicatori la data de 31.12.2023 se prezintă astfel :

I. ACTIVE IMOBILIZATE	=	353.497	lei
II. ACTIVE CIRCULANTE	=	2.831.516	lei
III. CHELTUIELI ÎN AVANS	=	11.673	lei
IV. DATORII	=	1.592.019	lei
V. CAPITALURI PROPRII	=	1.468.698	lei
VI. ACȚIUNI / ACȚIONARI :			

Nume acționar		Total acțiuni	Valoare	Procent
Consiliul local al Mun. Giurgiu	Capital social	86.910	869.100	99,90%
	Aport în natură	620	6.200	100%
A.D.P.P. Giurgiu SA	Capital social	90	900	0,10%

VII. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

- total venituri	=	8.101.656	lei
- total cheltuieli	=	8.208.595	lei
- pierdere	=	106.939	lei

Nu au fost constatate depășiri față de prevederile BVC 2023.

În urma verificărilor rezultă că bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la bilanț sunt corecte și corespund cu evidența contabilă la data de 31.12.2023.

Acestea sunt prezentate după principiile și reglementările contabile în vigoare și prezintă o imagine fidelă, clară și completă a :

I. Patrimoniului prin :

- ținerea corectă și la zi a evidenței contabile,
- preluarea corectă din bilanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre acestea și conturile analitice,
- întocmirea bilanțului contabil s-a efectuat pe baza bilanței de verificare.

II. Rezultatelor prin : întocmirea contului de profit și pierdere s-a efectuat pe baza datelor din evidențele contabile privind perioada de raportare

III. Situației financiare prin : existența resurselor financiare.

Elementele prezentate în situațiile anuale financiare au fost evaluate în conformitate cu principiile contabile generale, în baza Legii contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare și a OMFP nr.1802/2014 și OMFP nr.1177/2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor

financiare anuale și raportările contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale MFP.

Au fost respectate principiile contabilității :

- **Principiul continuității contabilității** - societatea își continuă în mod normal funcționarea fără a intra în sfera stării de lichidare sau reducere semnificativă a societății;
- **Principiul permanenței metodelor** - metodele de evaluare și politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, asigurând astfel comparabilitatea informațiilor financiare;
- **Principiul independenței exercițiului** - au fost luate în calcul toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor și de data plății cheltuielilor;
- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv** - componentele elementelor de activ și de datorii au fost evaluate separat;
- **Principiul intangibilității** - bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent;
- **Principiul necompensării** - nu au fost făcute compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli decât cu respectarea prevederilor legale;
- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** - prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilanț și contul de profit și pierdere a fost făcută ținând cont de fondul economic al tranzacției sau operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora;
- **Principiul pragului de semnificație** - orice element care a avut o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul verificărilor situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2023 nu am identificat informații eronate.

Prezentul raport a fost întocmit în două exemplare și conține un număr de 3 pagini.

COMISIA DE CENZORI :

ȘERBAN GHEORGHE

ȚINTEA LAURENȚIU

RUSE VASILICA

21-05-2024

GIURGIU SERVICII PUBLICE S.

**Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr. 25, CUI 29780028, J52/84/2012,
Tel./Fax. 0246/214674, e-mail: gsp.secretariat01@gmail.com**

IONet

ISO 9001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 11155

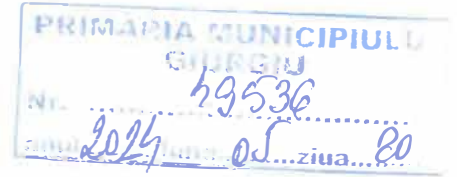
IONet

ISO 14001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 5166

IONet

OHSAS 18001 : 2007
Nr. Inregistrare: RO - 1603

Nr. 2397 / 20-05-2024



CATRE,

PRIMARIA MUNICIPIULUI GIURGIU

DIRECTIA SERVICII PUBLICE

Prin prezenta vă înaintăm documentele privind situațiile financiare ale societății SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA aferente anului 2023, în vederea susținerii acestora în cadrul ședinței Consiliului Local al Municipiului Giurgiu.

Cu stimă,

Director general,

ing. Racaru Ovidiu Adrian

Contabil sef,

ec. Baci Elena Constanta

APROBAT
PRIMAR
Adrian Anghelescu

REFERAT

Prin Adresa nr.2397 din 20.05.2024 înregistrată la Registratura Generală a Primăriei Municipiului Giurgiu sub nr.49536 din 20.05.2024, Societatea Giurgiu Servicii Publice S.A. transmite situațiile financiare anuale la data de 31.12.2023 ale societății, în vederea aprobării acestora .

Față de cele menționate, vă rugăm să aprobați întocmirea unui proiect de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2023, în ședința ordinară a Consiliului Local al Municipiului Giurgiu ce va avea loc în data de 30.05.2024.

DIRECTOR EXECUTIV
Glăvan Gina

Întocmit,
Voiculescu Laura