

ROMÂNIA
JUDEȚUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

Privește: aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.

Consiliul Local al Municipiului Alexandria, județul Teleorman întrunit în ședință ordinară având în vedere:

- Referatul de aprobare nr. 28179/25.05.2023 al Primarului Municipiului Alexandria;
- Raportul de specialitate nr. 28181/25.05.2023 al Direcției Economice și Direcției Juridic Comercial;
- Raportul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local al municipiului Alexandria;
- Adresa nr. 1270/19.05.2023 a SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL;
- Prevederile HCL nr. 162/30.07.2010 privind constituirea Societății Comerciale Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL;
- Hotărârea Consiliului Local nr. 60/27.02.2023 privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Alexandria în AGA a SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL Alexandria pentru ca acesta să voteze favorabil preluarea unei părți sociale de la SC Servicii Publice Alexandria SRL, precum și modificarea și actualizarea Actului constitutiv;
- Hotărârea Consiliului Local nr. 61/27.02.2023 privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Alexandria în AGA a SC Servicii Publice Alexandria SRL pentru ca acesta să voteze favorabil: retragerea prin cedarea unei părți sociale deținută de SC Servicii Publice Alexandria SRL la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL Alexandria către Municipiul Alexandria, preluarea unei părți sociale deținută de Municipiul Alexandria la SC TR Administrare Imobile SRL Alexandria, precum și modificarea și actualizarea Actului constitutiv;
- Hotărârea nr. 19/05.05.2023 a Adunării Generale a Asociaților SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL pentru aprobarea Situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022;
- Hotărârea nr. 18/05.05.2023 a Consiliului de Administrație SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL pentru aprobarea Situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022;
- Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 166/2017 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;

- OMFP nr. 58/2021 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

În temeiul prevederilor art. 136 alin. (1), art. 139 alin. (1) și alin. (5) și ale art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă Raportul de audit, Situațiile financiar-contabile, Raportul de gestiune și Raportul de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL, conform Anexelor nr. 1, 2, 3 și 4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Prin grija Secretarului general al municipiului Alexandria prezenta hotărâre va fi transmisă Instituției Prefectului Județului Teleorman pentru verificarea legalității, Primarului Municipiului Alexandria, Societății Comerciale Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL și Direcției Economice din cadrul Primăriei municipiului Alexandria, pentru cunoaștere și punere în aplicare.

PRESEDINTE DE SEDINȚĂ
Consilier,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE
Secretar General,
ALEXANDRU-RĂZVAN CECIU

Alexandria,
Nr. 184/ 31 mai 2023

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.

Prin adresa nr. 1270/19.05.2023 SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL a solicitat aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022.

Analizând solicitarea menționată am constatat ca aceasta este întemeiată pe dispozițiile următoarelor acte normative:

- Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- OMFP nr. 166/2017 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;
- OMFP nr. 58/2021 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;
- OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Propunerea de mai sus fiind necesară și oportună, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României, propun inițierea unui proiect de hotărâre privind

aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.

Direcția Economică și Direcția Juridic Comercial din cadrul Primăriei Municipiului Alexandria vor întocmi Raportul de specialitate care, împreună cu întreaga documentație, vor fi prezentate Consiliului Local al Municipiului Alexandria pentru dezbateră și aprobare.

PRIMAR,
VICTOR DRĂGUȘIN

JUDEȚUL TELEORMAN
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI ALEXANDRIA
DIRECȚIA ECONOMICĂ
DIRECȚIA JURIDIC COMERCIAL
Nr. 28181/25.05.2023

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.

Prin Referatul de aprobare nr. 28179/25.05.2023, Primarul Municipiului Alexandria supune dezbaterii și aprobării consiliului un proiect de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL, având în vedere prevederile legale aplicabile.

Sustinerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentata pe prevederile urmatoarelor acte normative:

- ❖ Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ❖ Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ❖ OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- ❖ OMFP nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- ❖ OMFP nr. 166/2017 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;
- ❖ OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Mi-

nisterului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;

- ❖ OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- ❖ Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Rezultatele activității financiar-contabile a societății Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL în exercițiul financiar 01.01.2022-31.12.2022 sunt următoarele:

1. Venituri totale - din care:	10.520.934 lei
a. Venituri din exploatare	10.466.985 lei
b. Venituri financiare	53.949 lei
2. Cheltuieli totale - din care:	10.186.673 lei
a. Cheltuieli cu salarii	3.488.762 lei
b. Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	86.154 lei
c. Cheltuieli consum materiale	3.576.463 lei
d. Cheltuieli apa, canal, energie	436.998 lei
e. Cheltuieli cu impozite si taxe	68.684 lei
f. Servicii executate de terti	2.070.693 lei
g. Cheltuieli amortizare	384.430 lei
h. Provizioane	30.357 lei
i. Alte cheltuieli	1.438 lei
j. Alte cheltuieli materiale	42.694 lei
3. Pofit brut	333.787 lei
4. Impozit pe profit	42.250 lei
5. Profit net	292.011 lei

La data de 31.12.2022 societatea inregistreaza la contul **Cienti de incasat** suma de 435.260 lei, iar la **Furnizori de plata** suma de 37.108 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 85.327 lei este aferent salariilor pe luna decembrie si s-a achitat in luna ianuarie 2023. Societatea a inregistrat TVA de plata la 31.12.2022 in suma de 1.707 lei, care s-a achitat in luna ianuarie 2023. Soldul contului de impozit pe profit este 78.073 lei.

Cifra de afaceri aferentă anului 2022, în sumă de 10.466.985 lei, este realizată din venituri aferente activităților cuprinse în obiectul de activitate.

În cursul anului 2021 societatea a efectuat modificări ale capitalului subscris și/sau vărsat, astfel încât la data de 31.12.2022, capitalul social subscris și vărsat al societății este de 3.259.000 lei.

Profitul net al societatii pe anul 2022 in valoare de 292.011,92 lei, propunem a se repartiza dupa cum urmeaza:

1. 50% sub forma de dividende asociatilor Municipiul Alexandria (146.000 lei corespunzator aportului la capitalul social de 99,99999%) si SC Servicii Publice Alexandria SRL (0,03 lei corespunzator aportului la capitalul social de 0,00001%).

2. diferenta de 146.011 lei se repartizeaza pentru rezerva legala si la fondul de rezerva pentru actiuni proprii.

Față de cele prezentate, raportat la prevederile art.129 alin. 1 și art. 136 alin.1 din OUG nr.57/2019 Cod Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, considerăm că proiectul poate fi supus dezbaterii și aprobării Consiliului local al municipiului Alexandria, astfel că propunem spre analiză și aprobare prezentul Raport și proiectul de Hotărâre întocmit pentru aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director executiv,

GAFENCU HARITINA

DIRECȚIA JURIDIC, COMERCIAL

Director executiv,

CHESNOIU POSTUMIA

ROMÂNIA
JUDEȚUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
CONSILIUL LOCAL

ANEXA NR. 1 LA
HCL NR. 184 / 31.05.2023

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2518/2008

Registrul public electronic A.S.P.A.A.S. : AF2518**

E-viza A.S.P.A.A.S. : 136405/2023

C.I.F. : 20736690

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE **LA 31.12.2022**

Catre actionarii S.C. ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE S.R.L. ALEXANDRIA

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE S.R.L. , cu sediul social în Alexandria, str. Libertatii, nr. 459 , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27259180, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 4.584.687 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 292.011 lei

3 **In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate, ofera o imagine fidela, sub aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.**

- 01 -



Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii:

5. Nu am identificat aspecte care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. **Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.**

Evidentierea unor aspecte legate de notele explicative ale situatiilor financiare:

6 Nu am identificat aspecte care sa modifice opinia noastra cu privire la informatiile furnizate in notele explicative.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si ,cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu Raportul administratorilor privind situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct. 489-492, (reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile finaciare anuale consolidate);

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;



b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr.1802/2014. Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile anuale consolidate, pct. 489-492,

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile O.M.F.P. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.



- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

13. Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

19.05.2023

Auditor financiar

Sfintes Ion



04

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN



Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	Tip situație financiară: BL							
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2022							
		☐ GIE - grupuri de interes economic								
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris								
Suma de control			3 259 000							
Entitatea: S.C.ADMINISTRATIA STRAZILOR,CONSTRUCTII EDILITARE										
Adresa	Județ	Sector	Localitate							
	Teleorman		ALEXANDRIA							
	Strada	Nr.	Bloc	Scara						
	LIBERTATII	458								
		Ap.	Telefon							
			0247317011							
Număr din registrul comerțului		J34/403/2010		Cod unic de inregistrare						
				2 7 2 5 9 1 8 0						
Forma de proprietate										
35--Societati cu raspundere limitata										
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)										
4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor										
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)										
4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor										
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Raportări anuale										
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☒ Entități de interes public ☐ ?										
☐ Entități mici ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>										
☐ Microentități ☐ 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 31.12.2022 de către entitățile de interes public si 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 : <table><tr><td>Capitaluri - total</td><td>4.584.687</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>3.259.000</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>292.011</td></tr></table>					Capitaluri - total	4.584.687	Capital subscris	3.259.000	Profit/ pierdere	292.011
Capitaluri - total	4.584.687									
Capital subscris	3.259.000									
Profit/ pierdere	292.011									
ADMINISTRATOR, INTOCMIT,										
Numele si prenumele										
CIRLAN ION										
SC CONTEXPERT S&T SRL										
Calitatea										
22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR										
Nr.de inregistrare in organismul profesional										
006805/2010										
CIF/ CUI membru CECCAR										
2 6 5 1 1 3 2 7										
Semnătura										
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										
SFINTES ION										
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS										
AF2518/2008										
CIF/ CUI										
2 0 7 3 6 6 9 0										
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori? ☐ DA ☒ NU										
Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒										
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA										
Formular VALIDAT										

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
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	465	394
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	465	394
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	696.950	690.266
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.658.547	1.495.776
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.992	5.532
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de executie (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	2.364.489	2.191.574
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	41.198	143.072
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	41.198	143.072
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.406.152	2.335.040
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	230.487	553.710
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	230.487	553.710
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	218.230	455.260
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	65.047	122.787
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	283.277	578.047
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	2.394.932	1.563.633
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.908.696	2.695.390
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43		
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	126.804	77.488
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	554.999	368.255
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	681.803	445.743
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.226.893	2.249.647
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	4.633.045	4.584.687
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		
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
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	3.259.000	3.259.000

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	3.259.000	3.259.000
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	71.659	71.659
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	241.147	581.520
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	312.806	653.179
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	380.497	380.497
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	738.186	292.011
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	57.444	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	4.633.045	4.584.687
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	4.633.045	4.584.687

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CIRLAN ION

Semnătura




Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/2010

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col. 6)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.793.787	10.466.985
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.793.787	10.466.985
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	7.793.787	10.466.985
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 imobilizări 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	1.114	
-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	7.794.901	10.466.985
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.803.857	3.576.463
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	138.415	42.694
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	266.697	436.998
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		66.734
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		370.264
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	2.784.247	3.574.916
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.706.171	3.488.762
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	78.076	86.154

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	252.208	384.430
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	252.208	384.430
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	30.000	30.357
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	30.000	30.357
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	698.359	2.140.815
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	639.204	2.070.693
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	56.155	68.684
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	3.000	1.438
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	6.973.783	10.186.673
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	821.118	280.312
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	2.056	11.895
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	34.014	42.054
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	36.070	53.949
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	0	0

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	36.070	53.949
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	7.830.971	10.520.934
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	6.973.783	10.186.673
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	857.188	334.261
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	119.002	42.250
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	738.186	292.011
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIRLAN ION

Semnătura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/2010

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE SRL
Str. Libertatii nr. 458, Alexandria, Teleorman
J34/403/09.08.2010, CUI RO 27259180
Tel/fax. 0247 317 011, ascealexandria.ro, e-mail office.asce@gmail.com

RAPORT DE GESTIUNE

La finele anului 2022 SC Administratia Strazilor, Constructii Edilitare SRL, a realizat urmatoorii indicatori financiar-contabili:

I. VENITURI:

➤ Din activitatea de baza	10.466.985 lei;
➤ Financiare	53.949 lei;
TOTAL	10.520.934 lei.

II. CHELTUIELI:

➤ Din activitatea de baza	10.186.673 lei;
➤ Financiare	0 lei;
TOTAL	10.186.673 lei.

III. REZULTATE:

➤ Din exploatare	280.312 lei;
➤ Financiare	53.949 lei;
TOTAL	334.261 lei.

IV. IMPOZIT PE PROFIT: 42.250 lei;

V. PROFIT NET: 292.011 lei.

DIRECTOR

CÎRLAN ION



SC CONTEXPERT SRL,

PANTIETE SANDU



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE SRL
Str. Libertatii nr. 458, Alexandria, Teleorman
J34/403/09.08.2010, CUI RO 27259180
Tel/fax. 0247 317 011, ascealexandria.ro, e-mail office.asce@gmail.com

Aprobat asociat unic,
Municipiul Alexandria
Prin dl. Pisica Gheorghe



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind incheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2022-31.12.2022
la SC Administratia Strazilor, Constructii Edilitare SRL.

SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE SRL, cu sediul in Alexandria, str. Libertatii- nr. 458, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/403/09.08.2010, CUI RO27259180, a desfășurat in anul 2022 activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori economico-financiar:

1. Venituri totale - din care:	10.520.934 lei
a. Venituri din exploatare	10.466.985 lei
b. Venituri financiare	53.949 lei
2. Cheltuieli totale - din care:	10.186.673 lei
a. Cheltuieli cu salarii	3.488.762 lei
b. Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	86.154 lei
c. Cheltuieli consum materiale	3.576.463 lei
d. Cheltuieli apa, canal, energie	436.998 lei
e. Cheltuieli cu impozite si taxe	68.684 lei
f. Servicii executate de terti	2.070.693 lei
g. Cheltuieli amortizare	384.430 lei
h. Provizioane	30.357 lei
i. Alte cheltuieli	1.438 lei
j. Alte cheltuieli materiale	42.694 lei
3. Pofit brut	333.787 lei
4. Impozit pe profit	42.250 lei
5. Profit net	292.011 lei

La data de 31.12.2022 societatea inregistreaza la contul **Cienti de incasat** suma de 435.260 lei, iar la **Furnizori de plata** suma de 37.108 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 85.327 lei este aferent salariilor pe luna decembrie si s-a achitat in luna ianuarie 2023. Societatea a inregistrat TVA de plata la 31.12.2022 in suma de 1.707 lei, care s-a achitat in luna ianuarie 2023. Soldul contului de impozit pe profit este 78.073 lei.

Cifra de afaceri aferentă anului 2022, în sumă de 10.466.985 lei, este realizată din venituri aferente activităților cuprinse în obiectul de activitate.

Capitalul subscris-vărsat a fost de 2.459.000 lei la 31.12.2021, iar în cursul anului 2021 societatea a efectuat modificări ale capitalului subscris și/sau vărsat, astfel încât la data de 31.12.2022, capitalul social subscris și vărsat al societății este de 3.259.000 lei.

În conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome și prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Se vor avea în vedere și prevederile Capitolului VII din Contractul de delegare a gestiunii serviciului comunitar de utilitate publică de administrare a domeniului public și privat al Municipiului Alexandria către SC Administrația Strazilor, Construcții Edilitare SRL, aprobat prin HCL nr. 66/31.03.2011 după cum urmează:

„Capitolul VII Plata și nivelul redevenței

- 7.1. Pentru bunurile administrate, delegatul va achita delegatarului o redevență lunară în suma de 5000 lei, platibilă în 30 de zile de la data emiterii facturii.
- 7.2. Delegatul va repartiza delegatarului dividende în cuantum de 50% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit, conform prevederilor legale în vigoare.
- 7.3. Neplata redevenței sau executarea cu întârziere a acestei obligații conduce la calcularea de penalități de întârziere în cuantumul prevăzut de legislația în vigoare și totodată, delegatarul va putea solicita încetarea prezentului contract.

7.4. Plata se considera efectuata la data confirmarii sumei in contul delegatarului.

7.5. Redeventa platita in conditiile prezentului contract reprezinta creanta bugetara, supunandu-se prevederilor legale in vigoare.”

Profitul net al societatii pe anul 2022 in valoare de 292.011,92 lei, propunem a se repartiza dupa cum urmeaza:

1. 50% sub forma de dividende asociatilor Municipiul Alexandria (146.000 lei corespunzator aportului la capitalul social de 99,99999%) si SC Servicii Publice Alexandria SRL (0,03 lei corespunzator aportului la capitalul social de 0,00001%).

2. diferenta de 146.011 lei se repartizeaza pentru rezerva legala si la fondul de rezerva pentru actiuni proprii.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 166/2017 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul;*

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piața. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.*

Politicele și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2022 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2023 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de creștere în raport cu activitatea anului 2022.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei; Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații și colaboratorii:

- a) S-au acordat indemnizațiile aprobate membrilor organelor de administrație.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere ori de supraveghere în timpul exercitiului.

d) salariați:

- număr de salariați la 31.12.2022: 73 salariați.
- salarii plătite, aferente exercitiului: 2.929.452 lei.
- cheltuieli cu asigurările sociale: 722.278 lei.

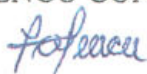
Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Avand in vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii si aprobarii Adunării generale a asociaților, odata cu bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al exercițiului financiar aferent anului 2022 în forma în care au fost prezentate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

prin,

Presedinte: GAFENCU CONSTANTIN

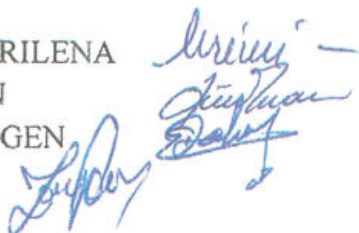


Membri: ERIMIA MARILENA

CÎRLAN ION

DELCEA EUGEN

PANA ION



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN