

ROMÂNIA
JUDEȚUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

Privește : Aprobarea Raportului de audit, a Situațiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la data de 31.12.2022 la S.C TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L .

Consiliul local al municipiului Alexandria, jud. Teleorman, întrunit în ședință ordinară, având în vedere:

- referatul de aprobare nr. 28221/25.05.2023 a Primarului municipiului Alexandria;
- raportul comun de specialitate nr. 28222/25.05.2023 al Direcției Economice, Direcției juridic comercial;
- adresa nr.28217/25.05.2023 a S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L.
- avizul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului local al municipiului Alexandria ;
- hotărârea nr.67/26.05.2023 a Adunării Generale a Asociaților al S.C TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L .
- prevederile art.194 alin.(1) lit.a precum și ale art.196 ind.1 alin.(1) din Legea nr.31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare ;
- prevederile OMFP nr.3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile ;
- prevederile art.36 alin.(2) lit.”a” din Legea nr.215/ 2001 a administrației publice locale, republicată cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul prevederilor art.45 alin.(1) și ale art.115 alin.(1) lit.”b” din Legea nr.215 / 2001 a administrației publice locale republicată cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE

Art.1- Se aprobă Raportul de audit, Situațiile financiar-contabile, Raportul de gestiune și Raportul de activitate privind încheierea exercițiului financiar la data de 31.12.2022 al S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L, conform anexelor nr.1, nr.2, nr.3 și nr.4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2- Prin grija Secretarului General, prezenta hotărâre va fi transmisă Instituției Prefectului județului Teleorman pentru verificarea legalității, Primarului municipiului Alexandria ,Direcției Economic, Direcției Juridic Comercial și S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L pentru cunoaștere și punere în aplicare.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
Chiran Florin-Valentin

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
Alexandru Răzvan Ceciu

ALEXANDRIA
NR.187 /31 mai 2023

JUDETUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
PRIMARIA
NR 28221/25.05.2023

REFERAT DE APROBARE

cu privire la aprobarea Raportului de audit, a Situațiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune, și a Raportului de activitate privind încheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 la S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L.

Prin adresa nr 1222/25.05.2023 S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L. a solicitat aprobarea Raportului de audit, a Situațiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 al S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L.

Analizand solicitarea din adresa sus-mentionata, am constatat ca aceasta s-a facut in conformitate cu prevederile art. 194 si art.196 din Legea nr.31/1990 cu privire la societatile comerciale republicata precum si cu cele ale OMFP nr.3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile, motiv pentru care, in conformitate cu prevederile art. 36, alin(2) lit."a", art.45 alin.(6) din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, propun elaborarea de catre Directia economica, a unui proiect de hotarare cu privire la aprobarea Raportului de audit, a Situațiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 la S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L, care împreuna cu întreaga documentatie, va fi supus spre dezbatare si aprobare Consiliului local al municipiului Alexandria .

**PRIMAR,
VICTOR DRAGUSIN**

JUDETUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
DIRECTIA ECONOMICA
DIRECTIA JURIDIC COMERCIAL
NR.28222/25.05.2023

RAPORT DE SPECIALITATE

Priveste: aprobarea Raportului de audit, a Situatiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 la S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L.

1.NECESITATEA

Prin referatul de aprobare nr. 28221/25.05.2023 Primarul municipiului Alexandria supune dezbaterii si aprobarii Consiliului local proiectul de hotarare cu privire la aprobarea Raportului de audit, a Situatiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 al S.C TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL .

Prin adresa nr.28217/25.05.2023 S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L. a solicitat ca Primarul municipiului Alexandria sa dispuna a se initia un proiect de hotarare cu privire la aprobarea Raportului de audit, a Situatiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 la S.C TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L .

2.OPORTUNITATEA

Pentru incheierea exercitiului financiar aferent anului 2022 la S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L, este necesara aprobarea Raportului de audit, a Situatiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 la S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L.

3.CONSIDERATII DE ORDIN ECONOMIC

Rezultatul activitatii financiar-contabile a societatii S.C. TR Administrare Imobile S.R.L., este negativ in valoare de 12366 lei .

1 Venituri totale	2.985.669
2 Cheltuieli totale	2.998.035
a. Cheltuieli cu salariile	2.174.467
b. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	48.859
c. Cheltuieli materiale	257.179
d. Cheltuieli (energie ,apa)	223.410
e. Alte cheltuieli	
- amortizare	50.529
- prestatii externe	120.687
- taxe si impozite	122.904

4.LEGALITATEA

Sustinerea din punct de vedere legal a proiectului propus:

-prevederile art.36 alin(2) lit “a” din Legea nr.215/23 aprilie 2001 a administratiei

publice locale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, stabilesc atributii ale consiliului local cu privire la organizarea si functionarea societatilor comerciale de interes local;

- actul constitutiv al S.C. TR Administrare Imobile S.R.L, intocmit in baza prevederilor Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, prevede, printre atributiile adunarii generale, si pe aceea de a aproba situatia financiara anuala, de a examina, aproba sau modifica bilantul contabil si contul de profit si pierdere, dupa ascultarea rapoartelor administratorilor si cenzorilor.

- art.194 alin.(1) lit.a din Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata stabileste, printre atributiile adunarii generale a asociatilor, si pe aceea de a aproba situatiile financiare anuale;

- art.196 ind.1 alin.(1) din Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, stabileste ca, in cazul societatilor cu raspundere limitata cu asociat unic, acesta va exercita atributiile adunarii generale a asociatilor societatii.

- Prevederile OMFP 3781/2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile ;

Avand in vedere ca propunerea prezentata s-a facut in conformitate cu prevederile legale in vigoare, se va intocmi un proiect de hotarare cu privire la aprobarea Raportului de audit, a Situatiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 la S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L, care impreuna cu intreaga documentie, va fi supus spre dezbateri si aprobare Consiliului local al municipiului Alexandria.

DIRECTOR,
Directia economica

GAFENCU HARITINA

DIRECTOR,
Directia juridic comercial

CHESNOIU POSTUMIA-ROXANDRA

S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L.

Str. Libertății, nr.251, bl. 328, parter, Alexandria, jud. Teleorman, Cod poștal 140032
Tel./Fax. 0247310073, Tel. DISPECERAT 0784049218 E-mail adm_imb@yahoo.com
ORC J34/388/2003, CUI RO15691834
Cont: RO74RZBR0000060003614348; Raiffeisen Bank-sucursala Alexandria

Nr.1222/25.05.2023

CATRE,

PRIMARIA MUNICIPIULUI ALEXANDRIA

In conformitate cu prevederile Legii nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023 si prevederile OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare, inaintam spre dezbatere si aprobare Consiliului local al Municipiului Alexandria, aprobarea Raportului de audit, a Situatiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2022 al SC TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L .

DIRECTOR,

IOTU MIHAIL LUCIAN

SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL
Str. Libertății nr. 251, bl. 328, parter, Alexandria, Teleorman
Nr. înreg. Registru Comerțului J34/388/2003,
C.U.I. 15691834

HOTĂRÂRE

Adunarea Generală a Asociaților S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L.,
întrunită în ședință ordinară, în data de 19.05.2022,

Având în vedere:

- Prevederile OMFP nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile ;
- Prevederile OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară,

În temeiul art. 11 din Actul Constitutiv al S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L. și prevederilor art. 111 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă Raportul de audit, Situațiile financiar-contabile, Raportul de gestiune și Raportul de activitate privind încheierea exercitiului financiar la data de 31.12.2021 al SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL .

Art.2. Prezenta hotărâre va fi comunicată dlui director al S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L. și va fi adusă la cunoștința asociatului unic, Municipiul Alexandria, pentru a fi supusă analizei Consiliului Local.

ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR

Chesnoiu Roxandra Postumia

Gafencu Constantin

Hotărâre nr.60/19.05.2022

Autorizatie nr.920/2001

Loc. Vitanesti, sat Purani,Teleorman

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CĂTRE,

ACTIONARIII SOCIETĂȚII S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL

Raport asupra situațiilor financiare la 31.12.2022

1. Am auditat Situațiile financiare anexate, ale societății **S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL, CUI 15691834**, care cuprind Bilanțul contabil la data de **31 Decembrie 2022 (F10)**, Contul de profit și pierdere la data de **31 Decembrie 2022 (F20)**, Date informative la data de **31 Decembrie 2022 (F30)**, Situația activelor imobilizate și amortizării activelor imobilizate la data de **31 Decembrie 2022 (F40)**, Notele explicative. Acestea se referă la :

-Capitaluri proprii total	300 lei
-Active imobilizate total	134.519 lei
-Active circulante total	1.448.714 lei
-Datorii total	1.646.981 lei
-Creante total	1.371.861 lei
-Numar mediu salariați	56

-Rezultatul net al exercițiului financiar 2022 (pierdere) : **-12.366 lei**

- Capitalul social în anul 2022 nu a suportat modificări, valoarea înregistrată fiind la nivelul anului precedent, respectiv : capital subscris **686.164 lei**, din care versat **630.580 lei**.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare la 31.12.2022.

2. Conducerea Societății **TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL**, răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu **Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014** cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în informațiile financiare. Această responsabilitate include :

- a) proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii ;
- b) selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate ;
- c) elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu **OMFP nr.1802/2014** și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. La întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora. Astfel, Situațiile financiare întocmite de societate la 31.12.2022, sunt elaborate pe principiul continuității activității, în raportul de gestiune s-a făcut următoarea mențiune: „principiul continuității activității este afectat datorită faptului că nu s-au încasat sumele înregistrate în conturile de clienți la data de 31.12.2022, la termenul scadent, de la populație/asociații de proprietari, fapt pentru care societatea înregistrează la data de 20.03.2023, starea de insolvență, la cererea societății. Referitor la deschiderea

procedurii de insolventa precizam ca aceasta va fi facuta cu continuitatea activitatii si in baza unui plan de reorganizare". In Raportul de gestiune la pozitia politici contabile semnificative societatea precizeaza „ a) situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil". Societatea mentioneaza in Raportul de gestiune intocmit: „din situatiile financiare intocmite la 31.12.2022 in baza principiului continuitatii activitatii, rezulta urmatoarele:

-capitaluri proprii	300 lei
-cifra de afaceri	2850468 lei
-disponibilitati banesti	46286 lei
-creante de incasat	1439461 lei
-datorii total	1646979 lei

Auditorul constata, ca deschiderea procedurii generale de insolventa este formulata de catre debitoarea SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL, numarul dosarului fiind 452/87/2023, data inregistrarii 20.03.2023, termenul urmatoarei sedinte fiind 08.06.2023. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt raspunzatoare pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Societatii.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea mea este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Am efectuat auditul in conformitate cu Standardele de Audit adoptate.

Aceste standarde cer ca noi, să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu standardele de audit adoptate, care sunt bazate pe Standardele Internationale de Audit, va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare. De asemenea un audit include evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile utilizate si gradului de rezonabilitate a estimarilor contabile efectuate de conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

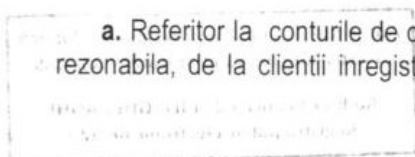
4. Descrierea unui audit :

- un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare ;
- procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Societatea nu are angajat auditor intern.
- un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Consider că probele de audit pe care le-am obținut pina la data raportului auditorului, sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei mele de audit.

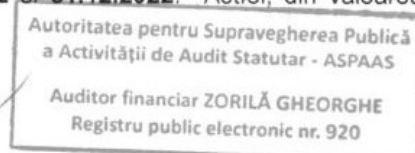
6. Limitarea sferei activității auditorului

a. Referitor la conturile de creanțe, am constatat ca societatea nu detine confirmarea soldurilor intr-o proportie rezonabila, de la clientii inregistrati in evidenta contabila la 30.11.2022 si 31.12.2022. Astfel, din valoarea de



2

[Handwritten signature]



1281062 lei, clienti inregistrați la 31.12.2022, s-au transmis extrase de cont privind confirmarea soldurilor pentru valoarea de 262795 lei, procent 21% - foarte mic. Clientii societății pentru activitățile comerciale sunt în suma totală de 1281062 lei, din care :

- Clienti diversi, la data întocmirii bilanțului (cont 4111 din balanța de verificare încheiată) - 1281062 lei ;

b. Plățile restante înregistrate la data de 31.12.2022 către bugetul consolidat al statului, sunt în suma totală de 1064510 lei, (față de 930326 lei la 31.12.2021), din care :

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
-bugetul asigurărilor sociale	234.049 lei	228.266 lei	243.727 lei	193.453 lei	440.961 lei	564188 lei
-bugetul de stat	197.879 lei	189.357 lei	168.505 lei	401.106 lei	366610 lei	499892 lei
-bugetul fondurilor speciale	-	-	-	1.782 lei	3.060 lei	730 lei
-bugetul local	1.375 lei	3.002 lei	834 lei	2.412 lei	-	-
-furnizori diversi	23.118 lei	-	140.543 lei	17.979 lei	119.695 lei	137655 lei
-creditori	16.282 lei	-	19.553 lei	-	-	6902 lei
-TOTAL	472.703 lei	420.625 lei	573.162 lei	616.732 lei	930.326 lei	1209067 lei

c. Nu am urmărit inventarierea faptică a stocurilor fizice, așa cum se prezintă la data de **31 Decembrie 2022**, deoarece această dată a fost anterioară perioadei în care am fost inițial angajat ca auditor al societății. Din documentele de inventariere prezentate de societate rezulta că s-a efectuat inventarierea în conformitate cu procedurile interne aplicabile, evaluarea făcându-se doar pe baza informațiilor scriptice existente, auditorul neavând posibilitatea ca prin metode alternative să poată determina în ce măsură valoarea stocurilor este supra sau subevaluată. Responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiei de inventariere numită și conducerea societății. Pentru soldurile la conturile de furnizori, creditori, debitori nu s-au întocmit și transmis în totalitate extrase de cont pentru confirmarea soldurilor înregistrate în evidența contabilă în anul 2022, cu mențiunea că aceleași precizări s-au făcut și pentru anii anteriori fără a fi realizate. La contul de clienți 4111 există întocmite extrase de cont, prin care s-a efectuat confirmarea soldurilor în procent de 21% din valoarea totală, nefiind respectate precizările din Raportul de Audit anterior privind transmiterea extraselor de cont la toți clienții, furnizorii, creditorii, etc. înregistrați în evidența contabilă. În cuprinsul procesului verbal de inventariere, nu se face referire la conturile menționate, respectiv furnizori, creditori, clienți, contrar legislației în vigoare. Inventarierea în anul 2022 nu s-a efectuat cu respectarea precizării din Raportul de audit pe anul 2021 și anii anteriori **„inventarierea sa se desfășoare pentru întreg patrimoniul societății respectiv, toate conturile din balanța de verificare, prin procesul-verbal încheiat urmînd să se facă referire pentru fiecare cont în parte, grupa de bunuri, etc., cu propuneri de casare, scoatere din evidență dacă este cazul, (cu respectarea legislației în vigoare). La inventarierea fiecărui client, furnizor, creditor, se va analiza datele privind vechimea, corespondența purtată pe perioada înregistrării în evidența contabilă, verificarea stării active, etc. urmînd ca în baza acestor date să se propună prin procesul - verbal întocmit măsurile care urmează a fi luate în baza legislației în vigoare. Nu s-a efectuat inventarierea pentru anul 2022, la toate conturile din balanța de verificare încheiată la 31.12.2022.**

d. Acest raport este întocmit exclusiv depunerii acestuia la autoritățile fiscale ale statului. Auditul a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu accept și nu-mi asum responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul acesta, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

e. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare încheiate la 31.12.2022.

7. În concordanță cu **Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările ulterioare, angajamentul nostru a fost extins asupra revizuirii conformității Raportului de gestiune al administratorului pentru exercitiul financiar încheiat la **31.12.2022** la situațiile financiare anuale. Am citit Raportul de gestiune al administratorului atașat situațiilor financiare. Raportul administratorului nu este parte integrantă a situațiilor financiare anuale. În Raportul administratorului, nu am identificat informații financiare care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate. Raportul de gestiune al administratorului include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. În plus în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de **31.12.2022** cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorului care să fie eronate semnificativ. Opinia noastră asupra situațiilor financiare la **31.12.2022** nu acoperă Raportul administratorului.

Continuitatea activității

8. La întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora. Astfel, Situațiile financiare întocmite de societate la **31.12.2022**, sunt elaborate pe principiul continuității activității, în raportul de gestiune s-a făcut următoarea mențiune: „*principiul continuității activității este afectat datorită faptului că nu s-au încasat sumele înregistrate în conturile de clienți la data de 31.12.2022, la termenul scadent, de la populație/asociații de proprietari, fapt pentru care societatea înregistrează la data de 20.03.2023, starea de insolvență. Referitor la deschiderea procedurii de insolvență precizăm că aceasta va fi făcută cu continuitatea activității și în baza unui plan de reorganizare*”. În Raportul de gestiune la poziția politici contabile semnificative societatea precizează „a) *situațiile financiare sunt întocmite în ipoteza că societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil*”. Societatea menționează în Raportul de gestiune întocmit: „din situațiile financiare întocmite la 31.12.2022 în baza principiului continuității activității, rezultă următoarele:

-capitaluri proprii	300 lei
-cifra de afaceri	2850468 lei
-disponibilități banesti	46286 lei
-creante de încasat	1439461 lei
-datorii total	1646979 lei”

Auditorul constată că, având în vedere situațiile financiare încheiate la 31.12.2022, creanțele de încasat sunt în suma totală de 1371861 lei, nu de 1439461 lei așa cum se precizează în Raportul de activitate pentru anul 2022. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt răspunzătoare pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

În conformitate cu Standardul de audit 570 „*principiul continuității activității*”, există incertitudini majore cu privire la capacitatea societății de a-și continua activitatea și implicit că aceasta ar putea să fie aptă să realizeze activele și să execute obligațiile sale în cursul desfășurării activității viitoare, pentru următoarele motive :

1. în anul 2022 societatea a realizat o pierdere netă în suma de 12366 lei.

Realizarea principalilor indicatori pe anul 2022 din activitatea curentă, se prezintă astfel

	31.12.2021	31.12.2022	%
- venituri totale	2.850.369 lei	2985669 lei	104.75
- cheltuieli totale	2.847.148 lei	2981458 lei	104.72

- profit brut	17.599 lei	4211 lei	23.93
- impozit profit	14.378 lei	16577 lei	115.30
- profit net	3.221 lei	-	-
- pierdere neta	-	12366 lei	-

2. la 31.12.2022, datoriile totale societății sunt în suma totală de 1646981 lei, depășesc activele circulante totale în suma de 1448714 lei, procent 113.69 %.

3. cifra de afaceri totală realizată la 31.12.2022 (2850468 lei) este în creștere față de 31.12.2021 (2730165 lei) - procent realizare 104.41% față de 2021, trendul activității fiind ușor crescător ;

4. cheltuielile totale de exploatare realizate la 31.12.2022 (2981458 lei) sunt în creștere față de 31.12.2021 (2832770 lei) - procent 105.25% față de 2021, trendul fiind ușor crescător.

5. clienții comerciali neincasați total la 31.12.2022 -1281062 lei, în creștere față de 31.12.2021 - cînd s-a înregistrat 912594 lei, procent 140.38%, ceea ce denotă o încasare foarte greoaie a clienților înregistrați în evidența contabilă ;

6. plăți restante total la 31.12.2022 în suma totală de 1209067 lei în creștere față de 31.12.2021, cînd s-au înregistrat plăți restante în suma totală de 930326 lei, procent 129.97% ;

7. clienții de încasat sunt în suma totală de 1281062 lei (în baza balanței de verificare-cont 4111) suma care în situația încasării integrale pot acoperi plățile restante înregistrate în suma totală de 1209067 lei, procent 105.96% ;

8. datoriile restante către bugetul consolidat al statului sunt la 31.12.2022 în suma totală de 1064510 lei, față de 809532 lei la 31.12.2021, procent 131.50% ;

9. cheltuielile privind dobinzile și majorările de întârziere înregistrate pe costuri în anul 2022 sunt în suma totală de 99396 lei, în creștere față de anul 2021 cînd s-a înregistrat 25361 lei, procent 391.93% ;

10. și în anul 2023, dobinzile și penalitățile de întârziere vor fi calculate de organele fiscale pentru un debit restant total de 1064510 lei față de bugetul consolidat al statului, cu influența negativă asupra rezultatului financiar și capacității de plată în anul 2023 ;

11. disponibilitățile banesti la 31.12.2022 (46286 lei), față de 31.12.2021 (36384 lei), procent 127.22% ;

12. rezultatele economice, respectiv poziția financiară și performanța financiară sunt sintetizate în baza situațiilor financiare încheiate, astfel :

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
-total capitalul proprii	21484	199273	57203	-34153	36428	12.666	300
- cifra de afaceri	763585	944707	1407252	1630473	2063574	2.730.165	2850468
- disponibilități banesti	3294	1651	21030	34617	27169	36.384	46286
-creante comerciale	501132	423736	450976	451667	701176	912.594	1308847
-datorii total	871263	491052	666120	785187	962874	1293335	1646981
-active circulante total	504623	443169	480994	514353	801155	1064460	1448714
-pierdere neta	264369	43994	145976	91357	-	-	12366
-profit net	-	-	-	-	7422	3221	-

Active curente 1448714

13. indicatorul lichidității curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ = $\frac{1448714}{1646981}$ = 0,88 (în 2021 0,82%)

Active curente-Stocuri 1448714-27015 1421699

14. indicatorul lichidității imediate = $\frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$ = $\frac{1421699}{1646981}$ = 0,86 (în 2021 0,80%)

Lichiditatea curentă reflectă posibilitatea elementelor patrimoniale de a se transforma într-un timp scurt în lichidități pentru a achita datoriile curente. Dacă valoarea totală a pasivelor curente este mai mare decît valoarea totală a activelor curente atunci acest indicator e subunitar și aceasta ar putea arăta că finanțarea pe termen scurt înregistrează un trend periculos. O valoare subunitară înseamnă că Societatea își finanțează o parte din obligațiile financiare prin angajarea unor împrumuturi etc., lucru care îi crește riscul de faliment.

În general o lichiditate mai mică de 0,8 este un semnal negativ pentru societate.

[Signature]

In conformitate cu cele prezentate la punctul – „Continuitatea activitatii”, atragem atentia asupra nivelului redus de lichiditate, nivelului ridicat al datoriilor catre bugetul consolidat al statului, furnizori, a pierderii reportate cumulate, dobinzilor si majorarilor de intirziere calculate si care se vor calcula in continuare in 2023.

Societatea a intocmit situatiile financiare pentru anul 2022 pe baza principiului continuitatii activitatii, inasa, avind in vedere nivelul pierderii realizate in 2022 (12366 lei) si precedente (1496571 lei), care impreuna au determinat ca situatia capitalurilor proprii sa fie diminuată (300 lei), indica existenta unei incertitudini majore care pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Cred ca acest principiu va putea fi respectat doar daca societatea impreuna cu actionarii vor implementa masuri speciale pentru ajustarea capitalurilor, precum si alte masuri. Astfel, auditorul constata ca deschiderea procedurii generale de insolventa este formulata de catre debitoarea SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL, numarul dosarului fiind 452/87/2023, data inregistrarii 20.03.2023, termenul urmatoarei sedinte fiind 08.06.2023. Precizarile facute la sectiunea „continuitatea activitatii”, constituie baza pentru OPINIA CU REZERVE.

Evidentierea unor aspecte

9. Societatea are in derulare 2 litigii astfel :

Societatea are in derulare urmatoarele litigii, astfel (comunicare consilier juridic in data de 22.03.2023) :

- a) dosar nr.485/87/2021-Curtea de Apel Bucuresti**-(recuperarea sumelor de bani stabilite cu titlu de prejudiciu).Suma ceruta de reclamanta este de 946199 lei, din care suma de 770780 lei reprezinta cv drepturilor salariale in suma bruta iar suma de 175419 lei reprezinta contributiie angajatorului aferente, pentru care au fost calculate majorari de intirziere in suma de 83208 lei si 3825.96 lei-plati nelegale efectuate pentru care au fost estimate daune interese in cuantum de 251.85 lei. Stadiul in care se afla litigiul – RECURS. Termen-in asteptare. Estimarea solutionarii litigiului-incerta. Se va urmari permanent prin compartimentul juridic modul de desfasurare a litigiului, in vederea recuperarii acestor sume. Conform adresei transmisa de contabila sefa, sumele in litigiu nu sunt inregistrate in evidenta contabila, acest lucru urmind a se realiza la finalizarea litigiului.
- b) dosar nr.2646/740/2021-Judecatoria Alexandria** -(recuperarea sumelor de bani stabilite cu titlu de prejudiciu), reprezentind sume stabilite si imputate de Curtea de Conturi – 2743,80 lei, la care se adauga chelt.de judecata de 187 lei. Stadiul-FOND. Termen de judecata : nu a fost stabilit. Estimarea solutionarii litigiului-incerta.Se va urmari permanent prin compartimentul juridic modul de desfasurare a litigiului, in vederea recuperarii acestor sume. Conform adresei transmisa de contabila sefa, in evidenta contabila este inregistrata suma de 2743.80 lei, in cont 4282 – Mierloiu Liliana.
- c) referitor la situatia societatilor aflate in insolventa sau faliment la care SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL, se afla inscrisa la masa credala cu precizarea sumei acceptate-*nu este cazul.***
- d) privitor la situatia societatilor aflate in insolventa sau faliment la care SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL, nu a fost acceptata la masa credala cu precizarea sumei neacceptate-*nu este cazul.***

10. Cu caracter de confidentialitate, comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte si deficientele constatate si identificate cu ocazia auditarii situatiilor financiare, necontestate la momentul comunicarii, discutarii si luarii la cunostinta, urmind a fi precizate si in raportul de audit emis. Astfel “*Scrisoarea de recomandari catre Management*” a fost transmisa contabilei sefe ca reprezentant al conducerii pentru luare la cunostinta, inregistrare si evidenta.

Baza pentru opinia cu rezerve

11. Aspectele identificate in cursul exercitiului financiar curent, sectiunea 8 „continuitatea activitatii”.

In anul auditat 2022 – opinia este : OPINIE CU REZERVE.

Pentru perioada 2017-2021, opinia exprimata a fost an de an „OPINIE CU REZERVE”, avind in vedere sectiunea „continuitatea activitatii”.

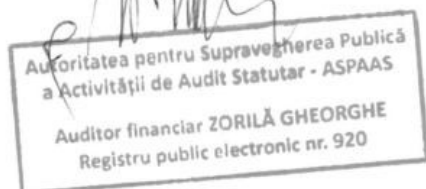


În opinia mea, exceptînd efectele aspectelor descrise la secțiunea nr. 8, situațiile financiare, întocmite de către **SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL** la data de 31.12.2022, ofera o imagine fidelă, sub toate aspectele semnificative, a poziției financiare a societății la data de 31.12.2022 precum și a performanței financiare pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1804/2014.

Auditor : **ZORILA GHEORGHE**

Nr. 920/2001

Vitanesti, **28.04.2022**



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
CHIRAN VALENTIN FLORIN

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Tip situație financiară: BL										
		☒ An ☐ Semestru Anul 2022												
				Suma de control	686.164									
Entitatea SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL														
Adresa	Judet Teleorman		Sector	Localitate ALEXANDRIA										
	Strada LIBERTATII		Nr. 251	Bloc 328	Scara									
			Ap. P	Telefon 0247310073										
Număr din registrul comerțului		J34/388/2003		Cod unic de înregistrare	1 5 6 9 1 8 3 4									
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)												
12-Societati cu capital integral de stat														
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)														
6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract														
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)														
6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract														
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale											
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități			☒ Entități de interes public ?											
☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European														
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 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 exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE														
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">Indicatori :</td> <td style="width: 40%;">Capitaluri - total</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">300</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Capital subscris</td> <td style="text-align: right;">686.164</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Profit/ pierdere</td> <td style="text-align: right;">-12.366</td> </tr> </table>						Indicatori :	Capitaluri - total	300		Capital subscris	686.164		Profit/ pierdere	-12.366
Indicatori :	Capitaluri - total	300												
	Capital subscris	686.164												
	Profit/ pierdere	-12.366												
ADMINISTRATOR, Numele si prenumele IOTU MIHAIL LUCIAN Semnătura			INTOCMIT, Numele si prenumele LEU CAROLINA Calitatea 12-CONTABIL SEF											
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 ZORILA GHEORGHE Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS 920/2001			CIF/ CUI 2 0 7 0 2 3 8 7											
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU			Situațiile 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.8)				
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	39.935	39.935
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	39.935	39.935
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	20.211	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	84.671	63.140
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.816	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare in 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	113.698	63.140
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	15.551	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		15.000
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	440	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	272	16.444
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	16.263	31.444
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	169.896	134.519
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	31.334	27.015
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	3.552	3.552
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	34.886	30.567
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	912.594	1.308.847
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	80.596	63.014
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	993.190	1.371.861
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	36.384	46.286
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.064.460	1.448.714
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	73.111	64.048
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	73.111	64.048
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	170.403	175.349
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	1.122.932	1.471.632
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.293.335	1.646.981
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-156.171	-134.219
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	13.725	300
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	1.059	
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	1.059	
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	407	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	407	
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	407	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	630.580	630.580

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	55.584	55.584
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1013)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	686.164	686.164
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	61.830	61.830
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	761.243	761.243
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	823.073	823.073
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.499.792	1.496.571
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.221	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	12.366
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	12.666	300
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	12.666	300

*) 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

IOTU MIHAIL LUCIAN

Semnătura

Numele si prenumele

LEU CAROLINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.730.165	2.850.468
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.730.165	2.850.468
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.730.165	2.850.468
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
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		
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	92.838	34.267
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	27.027	100.921
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.850.030	2.985.656
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	142.287	246.366
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	13.051	10.811
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	154.567	223.410
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		202.329
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.270.115	2.223.326
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.212.412	2.173.467
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	57.703	49.859

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	16.840	50.529
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	16.840	50.529
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	93.814	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	93.814	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	142.096	227.016
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	96.930	120.688
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	19.375	6.854
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	25.791	99.474
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	2.832.770	2.981.458
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	17.260	4.198
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	18	13
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	321	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	339	13
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59		

F20 - pag. 3				
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	339	13
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	2.850.369	2.985.669
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	2.832.770	2.981.458
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	17.599	4.211
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	14.378	16.577
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	3.221	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	12.366

*) 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”.

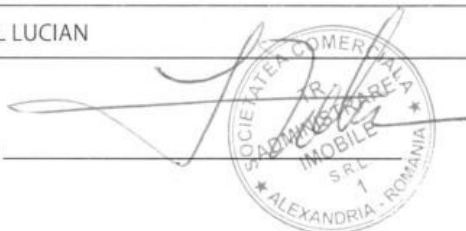
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IOTU MIHAIL LUCIAN

Semnătura



A circular stamp from the 'SOCIETATEA COMERCIALA DE ADMINISTRARE IMOBILE SRL' in 'ALEXANDRIA - ROMANIA'. The stamp contains the text 'SOCIETATEA COMERCIALA', 'DE ADMINISTRARE IMOBILE', 'SRL', and 'ALEXANDRIA - ROMANIA'. A handwritten signature is written over the stamp.

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

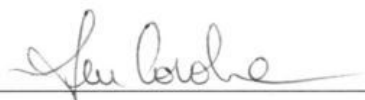
Numele si prenumele

LEU CAROLINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



A handwritten signature in cursive script, likely belonging to LEU CAROLINA.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.-d. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		12.366	
Unitați care nu au înregistrat 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	1.209.067	1.209.067		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	137.655	137.655		
- peste 30 de zile		06	06	95.892	95.892		
- peste 90 de zile		07	07	6.529	6.529		
- peste 1 an		08	08	35.234	35.234		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	564.188	564.188		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	404.613	404.613		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	159.575	159.575		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	430	430		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	6.902	6.902		
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	499.892	499.892		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	4.236	4.236		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	68		56	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	60		58	
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	34.26	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	34.267	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	28.138	
- 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	825.907	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	82.384	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	743.523	
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.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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	16.263	31.444
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	16.263	31.444
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		31.444
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	16.263	
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	912.594	1.308.847
- 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	912.594	1.308.847
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	264.949	825.907
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	3.856	3.856
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	75.244	56.391
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	57.010	56.391
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	18.234	
- 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 neincasate 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	74.543	66.815
- 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	74.543	66.815
- 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	4.449	28.557
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.449	28.557
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	31.935	17.729
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	31.935	17.729
- 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	1.294.394	1.646.982
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	171.461	175.350
- 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	171.461	175.350
- 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	16.333	71.432
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	1.102.410	1.389.551
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	498.114	625.814
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	545.148	662.936
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	2.527	867
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	56.621	99.934
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	4.190		10.649	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)		140	123				
-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	4.190		10.649	
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	630.580		630.580	
- acțiuni cotate 4)		150	131				
- acțiuni necotate 5)		151	132				
- părți sociale		152	133	630.580		630.580	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	24.056		24.056	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	98.120		113.029	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137	908.668		908.668	
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.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	630.580	X	630.580	X

F30 - pag 7						
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	630.580	100,00	630.580	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	630.580	100,00	630.580	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
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 participatii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si 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 participatii 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 participatii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite actionarilor/ 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	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	186b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IOTU MIHAIL LUCIAN

Semnatura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LEU CAROLINA

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile 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 chiriile plătite pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Celtuieli de constituire	01	0			X	0
2.Celtuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	63.991			X	63.991
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	63.991			X	63.991
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	51.763		51.763	51.763	0
3.Instalatii tehnice si masini	10	194.610	17.335	90.186	36.310	121.759
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	17.335	-17.335	0		0
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	263.708	0	141.949	88.073	121.759
III.Imobilizari financiare	19	16.263	16.444	1.263	X	31.444
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	343.962	16.444	143.212	88.073	217.194

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea in 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		P		
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	24.056			24.056
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	24.056			24.056
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	31.552	20.211	51.763	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	109.937	38.839	90.157	58.619
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	8.521	-8.521	0	0
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	150.010	50.529	141.920	58.619
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	174.066	50.529	141.920	82.675

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari 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 imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IOTU MIHAIL LUCIAN

Semnatura

Numele si prenumele

LEU CAROLINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

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

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

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

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

I011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER
CHIRAN VALENTIN FLORIN

SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL
ALEXANDRIA

RAPORT DE GESTIUNE

Privind activitatea economico-financiara analizata pe baza bilantului contabil la data de 31.12.2022

La data de 31 decembrie 2022 societatea comerciala TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL realizeaza indicatorii astfel:

- Venituri totale	2.985.669
- Cheltuieli totale	2.981.458
- Impozit pe profit	16.577
- Profit /Pierdere	(12.366)

Profitul brut in suma 4210 lei si profitul net de 12.366 lei se va repartiza in contul 117- Rezultat reportat si se va recupera in anii urmati.

La finele anului se inregistreaza plati catre toate bugetele ,furnizori, in suma totala de 1.379.477. lei din care restante mai mari de 90 de zile la bugetul de stat de 695.355 lei.S-a facut inregistrarea tuturor documentelor legal intocmite si prezentate , neexistand documente prezentate si neinregistrate in evidenta contabila. Au fost respectate regulile de intocmire a bilantului contabil pe anul 2022 posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.Nu s-au facut compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli ,acestea din urma fiind inregistrate in forma in care au fost prezentate.Intocmirea bilantului contabil s-a facut in baza balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice cu respectarea normelor metodologice cu privire la intocmirea acestora si a anexelor.

Contul de profit si pierdere este intocmit pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare pentru care imi asum intreaga responsabilitate.In baza deciziei de inventariere s-a efectuat inventarierea patrimoniului in luna decembrie a anului 2022.La finalizarea inventarierii faptice s-a intocmit proces verbal si nu s-au constatat plusuri si minusuri.Stocurile de materiale consumabile la 31 decembrie 2022 sunt in suma de 27.015 lei.

Clientii totali sunt in suma de 1.312.399 lei din care:

- clienti curenti 1.016.062 lei
- clienti incerti de 27.785 lei si debitori de 3.552 lei.

Referitor la conturile de creante reprezentate de clientii activi in suma totala de 1.312.399 lei , se va trece la accelerarea procesului de incasare al acestora prin toate mijloacele permise de lege, iar pentru clientii cu restante mai mari de 90 de zile

se vor face demersuri legale pentru a se decide asupra modalitatii legale de recuperare rapida. Provizioanele sunt destinate sa acopere datoriile a caror natura este clar definita si care la data bilantului este probabil sa existe, sau este cert ca vor exista, dar care sunt incerte in ceea ce priveste valoarea sau data la care vor aparea. In acest sens, nu s-au calculat provizioane ,inregistrarea de pierderi efectuindu-se cu aprobarea conducerii ulterior inchiderii situatiilor financiare, pentru sumele inregistrate in contul 4118 – clienti incerti. In ceea ce priveste contul 4111- clienti ,avand in vedere ca sumele restante provin de la persoane fizice si asociatii de locatari s-a luat in calcul posibilitatea de recuperare sume .Alte informatii – dezvoltarea previzibila a societatii – isi va axa activitatea pe acelasi domeniu ca in trecut (administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract) din considerentul ca pe acest domeniu s-a inregistrat cea mai mare parte a activitatii; - societatea nu si-a modificat capitalul social varsat , ci doar a inregistrat un capital social nevarsat de 55.584 lei-activitatile in domeniul cercetarii dezvoltarii – *nu e cazul* - existenta de sucursale ale entitatii - nu este cazul;-in ceea ce priveste utilizarea de catre entitate a instrumentelor financiare, daca sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a pozitiei financiare si a profitului sau pierderii; - *obiectivele si politicile entitatii in materie de management al riscului financiar* - *nu este cazul*; - *expunerea entitatii la riscul de pret, riscul de credit, riscul de lichiditate si la riscul fluxului de numerar* - *nu este cazul*; - valoarea totala a oricaror angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant, indicind natura si forma oricarei garantii reale care a fost acordata; separat de acestea sunt prezentate orice angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate - nu este cazul; - suma avansurilor si creditelor acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere, cu indicarea ratelor dobinzii, a principalelor conditii si a oricaror sume restituite - nu este cazul

Principii contabile: Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2022 este facuta conform urmatoarelor principii contabile: *Principiul continuitatii activitatii* – este afectat datorita faptului ca nu s-au incasat sumele inregistrate in contul de clienti la data de 31 decembrie 2022 la termenul scadent, de la populatie/ asociatii de proprietari , fapt pentru care societatea inregistreaza la data de 20 martie 2023 starea de insolventa. Referitor la deschiderea procedurii de insolventa precizam ca aceasta va fi facuta cu continuarea activitatii si in baza unui plan de reorganizare. *Principiul permanentei metodelor* - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile. *Principiul prudentei* - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior. *Principiul independentei exercitiului* - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii. *Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv* - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv. *Principiul intangibilitatii exercitiului* - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent. *Principiul referitor la necompensari* - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost

compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante. *Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului* - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica. *Principiul referitor la pragul de semnificatie* - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. Politici contabile semnificative: (a) Principiul continuitatii activitatii Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil. (b) Moneda de raportare Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei. (c) Bazele contabilitatii Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si OMFP nr.1802/2014. Din situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2022 intocmite in baza continuitatii activitatii rezulta urmatoarele:

- Capitaluri proprii 300 lei
- Cifra de afaceri 2.850.468 lei
- Disponibilitati banesti 46.286 lei
- Creante de incasat 1439.461 lei
- Datorii – total 1.646.979. lei

Din cele prezentate se constata ca *rezultatul brut contabil al societatii este unul favorabil de 4210 lei si o pierdere neta inregistrata la 31 decembrie 2022 de 12.366 lei.* Referitor la active , fata de anul precedent se inregistreaza un certificat de urbanism aprobat prin HCL Alexandria de dezmembrare cladiri situate in str M Kogalniceanu 127; Atelier timplarie ,Magazie piese retele apa(inclusiv reseaua electrica). Cheltuielile inregistrate cu amortizarea/casare au fost integral deductibile. Datorii- Referitor la conturile de datorii in suma de 1.646.979 lei mentionez ca acestea au urmatoarea natura:

- datorii furnizori 175.349 lei
- datorii fiscale – TVA/impozit – 490.901 lei
- datorii privind asigurarile sociale 625.814 lei
- amenzi, penalitati, dobinzi 99.934 lei
- alte datorii 254.982 lei
- Contul de profit si pierdere- Rezultatul exercitiului incheiat la 31 decembrie 2022 a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezinta un profit brut de 4.210 lei stabilita ca diferenta intre venituri totale si cheltuieli totale si o pierdere neta de 12.366 lei in urma inregistrarii impozitului pe profit de 16.577 lei.
- Veniturile totale in suma de 2.985.669 lei au urmatoarea structura :
 - cifra de afaceri 2.850.468 lei
 - venituri din subventii 34.267 lei
 - alte venituri de exploatare 100.934 lei

Cheltuieli totale in suma de 2.998.035 lei au urmatoarea structura:

- cheltuieli cu materii prime 257.102 lei

-cheltuieli cu salarii	2.173.467 lei
-cheltuieli cu asigurarile sociale	49.858 lei
-cheltuieli privind amortizarea	50.529 lei
-cheltuieli cu alte taxe	6.854 lei
-Cheltuieli privind terti	344.174 lei
-alte cheltuieli	116.051 lei

Principalii indicatori economico – financiari se prezinta astfel :

1. Indicatori de lichiditate

- indicatorul lichiditate curenta(0,98)

2 Indicatorii de activitate (indicatorii de gestiune) - indicatori ce exprima viteza de intrare sau de iesire a numerarului precum si capacitatea firmei de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza:

- viteza de rotatie a debitelor – clienti 164 zile
- viteza de rotatie a creditorilor furnizori /alte datorii = 176 zile
- productivitatea CA/nr personal= $2850468/56=50901$
- cifra de afaceri mii lei /luna = $2850468/12= 237.539$
- cheltuieli totale/venituri totale = $2998036/2.985.669 = 1.004$

Din analiza acestori indicatori se poate observa:

- nivelul scazut de recuperare sume restante.

La data de 31.12.2022, soldul creantelor neincasate este de 1.281.062 lei.

Din totalul de 1.281.062 lei, sunt facturi curente emise in luna decembrie de 593.030 (inclusiv TVA) lei. La 31.12.2022 soldul furnizorilor neachitati este 175.349 de lei, respectiv: - furnizori activitate de baza la luna decembrie 66.386 lei. Actualul raport de gestiune este intocmit cu respectarea art.489-491 din OMFP nr.1802/2014, adica raportul contine o prezentare fidela a performantei financiare si a pozitiei sale. Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2022 sunt elaborate in baza principiului continuitatii activitatii, principiu care va fi afectat la nivelul anului 2023 printr-un plan de reorganizare.

Pentru anul urmat in vederea realizarii de profit ne propunem diversificarea activitatii , cresterea veniturilor ,reducerea cheltuielilor ,astfel incat sa acoperim pierderile din anii anteriori.

Intocmit Contabil sef
Leu Carolina

Director,
Iotu Mihail Lucian

PRESEDINTE DE SEDINTA
CONSILIER,
CHIRAN Florin-Valentin

S.C TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L
ALEXANDRIA

A. Raport de activitate
privind activitatea economico – financiara
analizata pe baza bilantului contabil la data de 31.12.2022

S.C. TR Administrare Imobile S.R.L. cu sediul in municipiul Alexandria, str. Libertatii, nr.251, Bl.328, Parter a fost infiintata in baza HCL nr. 73/31.07.2003 si este inregistrata la Registrul Comertului Teleorman sub nr. 34/388/2003, cod de identificare fiscala RO15691834.

S.C. TR Administrare Imobile S.R.L are ca activitate principala administrarea de imobile pe baza de comision sau contract.

In urma activitatii desfasurate pe tot parcursul anului 2022, se constata ca unitatea inregistreaza un profit brut in suma de 4.210 lei si o pierdere neta de 12.366 lei..

Bilantul contabil intocmit la 31.12.2022, ca document de sinteza, pe baza evidentei analitice si sintetice din balanta de verificare intocmita la finele anului, are urmatoarea structura:

- lei -		
Denumirea postului	01.01.2021	31.12.2022
A. Active imobilizate	169.896	134519
din care :		
- imobilizari necorporale	39.935	39935
- imobilizari corporale	113.698	63.140
- imobilizari financiare	16.263	31444
B. Active circulante	1.064.460	1448713
din care :		
- stocuri	34.886	27015
- creante	993.190	1375412
- investitii financiare		
- casa si conturi la banci	36.384	46286
C. Cheltuieli in avans	73.111	64048
D. Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la 1 an ..	1276539	1646979
E. Active circulante respectiv datorii curente nete		
F. Total active - datorii curente	13.725	300
G. Datorii ce trebuiesc platite		
Intr-o perioada > 1 an	1059	
H. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli		
I. Venituri in avans	407	
J. Capital si rezerve :		

- capital subscris si varsat	686.164	686164
- rezerve din reevaluare		
- rezerve	823.073	823073
- rezultatul reportat	(1.499.792)	(1496571)
- rezultatul exercitiului	3.221	(12366)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	12.666	300
Patrimoniul public (dare in administrare)		

908668

Principalii indicatori economico-financiari sunt reflectati in “contul de profit si pierderi”, astfel:

-mii lei -			
Denumire indicatori	BVC 2022	Realizari 2022	% realizari /BVC
- Cifra de afaceri neta			
- TOTAL VENITURI	3.000	2985,67	99,52
din care :			
- venituri din exploatare			
- venituri financiare			
- TOTAL CHELTUIELI	2.999	2998,03	99,97
	%		
din care :			
- cheltuieli exploatare	2999	2998	
- cheltuieli financiare			
- cheltuieli exceptionale			
Profit brut /pierderi			
Impozit pe profit			
Profit net	1,000	-12,36	

**Principalii indicatori economico - financiari ai
S.C. TR Administrare Imobile S.R.L. Alexandria**

Principalii indicatori economico – financiari se prezinta astfel :

1. Indicatori de lichiditate

- indicatorul lichiditate curenta0,98

Nota: Nivelul acestui indicator este unul pozitiv, pina la cifra 2, oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2. Indicatorul de risc– respectiv gradul de indatorare nu se poate calcula deoarece societatea nu detine capital imprumutat.

3. Indicatorii de activitate (indicatorii de gestiune) - indicatori ce exprima viteza de intrare sau de iesire a numerarului precum si capacitatea firmei de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza:

- viteza de rotatie a debitelor – clienti 164 zile;
- viteza de rotatie a activelor imobilizate 21 zile
- productivitatea venituri/nr personal= 50901
- cifra de afaceri mii lei /luna = 237539
- cheltuieli totale la 1000 venituri = 1004

Din analiza acestor indicatori se poate observa:

- nivelul scazut de recuperare sume restante.

La data de 31.12.2022, soldul facturilor curente neincasate este de 1.281.062 lei.

Din totalul de lei (curente si restante), sunt facturi curente emise in luna decembrie de 593.030 (inclusiv TVA) lei.

La 31.12.2022, soldul furnizorilor neachitati este de 175.350 lei, respectiv:

- furnizori activitate de baza la luna decembrie de 66.386 lei;

DIRECTOR
IOTU MIHAIL LUCIAN

PRESEDINTE DE SEDINTA
CONSILIER,
CHIRAN Florin-Valentin