

HOTĂRÂRE

Privește: aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

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

- ✓ Referatul de aprobare nr. 33240/23.05.2024 al Primarului Municipiului Alexandria;
- ✓ Raportul de specialitate nr. 33245/23.05.2024 al Serviciului Buget, Resurse Umane, Activitati Culturale și Serviciul Juridic Comercial;
- ✓ Raportul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local al municipiului Alexandria
- ✓ Adresa nr. 976/22.05.2024 a SC Servicii Publice Alexandria SRL
- ✓ Hotărârea nr. 8/16.05.2024 a Adunării Generale a Asociaților SC Servicii Publice Alexandria SRL privind aprobarea Situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2024;
- ✓ Hotărârea nr.7/16.05.2024 a Consiliului de Administrație SC Servicii Publice Alexandria SRL privind aprobarea Situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023;
- ✓ Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- ✓ Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- ✓ OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- ✓ OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

✓ Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.
în temeiul prevederilor art. 136 alin. (1), art. 139 alin. (1) și alin. (5) și ale art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă Raportul de audit, Situațiile financiar-contabile, Raportul de gestiune și Raportul de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 ale SC Servicii Publice Alexandria SRL, conform Anexelor nr. 1, 2, 3 și 4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Prin grija Secretarului general al municipiului Alexandria prezenta hotărâre va fi transmisă Instituției Prefectului Județului Teleorman pentru verificarea legalității. Primarului Municipiului Alexandria, Societății Comerciale Servicii Publice Alexandria SRL și Serviciului Buget, Resurse Umane, Activități Culturale din cadrul Primăriei municipiului Alexandria, pentru cunoaștere și punere în aplicare.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Consilier,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

CONTRASEMNEAZA PENTRU LEGALITATE
Secretar General,
ALEXANDRU RAZVAN-CECIU

Alexandria
HCL nr. 172/29.05.2024

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Prin adresa nr. 976/22.05.2024 SC Servicii Publice Alexandria SRL a solicitat aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023.

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

- > Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- > Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- > OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- > OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- > Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- > Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- > OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- > OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la

unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;

- > OMFP nr. 10/2019 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- > Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Propunerea de mai sus fiind necesară și oportună, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României, propun inițierea unui proiect de hotărâre privind aprobarea Raportului de audit. Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Serviciul Buget, Resurse Umane, Activitati Culturale și Serviciul Juridic Comercial din cadrul Primăriei Municipiului Alexandria vor întocmi Raportul de specialitate care, împreună cu întreaga documentație, vor fi prezentate Consiliului Local al Municipiului Alexandria pentru dezbateră și aprobare.

**PRIMAR,
VICTOR DRĂGUȘIN**

RAPORT DE SPECIALITATE

**la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile,
Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la
31.12.2023 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.**

Prin Referatul de aprobare nr.33240/ 23.05.2024 Primarul Municipiului Alexandria supune dezbaterii și aprobării consiliului un proiect de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la **31.12.2023** la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea Raportului de audit. Situațiilor financiar-contabile. Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Servicii Publice Alexandria SRL, având în vedere prevederile legale aplicabile.

Suștinerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentată pe prevederile următoarelor acte normative:

- > Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- > Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- > OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- > OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- > Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- > Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- > OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- > OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;

- > OMFP nr. 10/2019 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare

Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Rezultatele activității financiar-contabile a societății Servicii Publice Alexandria SRL în exercițiul financiar 01.01.2023-31.12.2023 au fost următoarele:

> Venituri totale - din care:		3.792.229,00 lei;
a. Venituri din exploatare		3.792.204,00 lei
b. Venituri financiare		25,00 lei
> Cheltuieli totale - din care:		3.354.881,00 lei;
a. Cheltuieli cu salarii		2.001.337,00 lei;
b. Cheltuieli cu asigurări sociale si protecția sociala		54.937,00 lei;
c. Cheltuieli consum materiale, din care:		148.047,71 lei;
- Cheltuieli materiale (auxiliare si consumabile)		177.827,00 lei;
- Cheltuieli combustibil		18.814,49 lei
- Cheltuieli piese de schimb	168,07	
lei		
- Cheltuieli cu alte mat.comsumabile	129,065,15 lei	
d. Chel cu obiectele de inventar		18.617,49 lei
e. Cheltuieli apa, canal, energie		257.106,97 lei;
f. Cheltuieli privind mărfurile		151,32 lei
g. Cheltuieli cu întreținerea si reparațiile		9.097,29 lei
h. Cheltuieli cu redevențele		60.425,25 lei
i. Cheltuieli privind primele de asigurări		13.713,00 lei;
j. Cheltuieli cu colaboratorii		180.057,00 lei
k. Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal		8.881,00 lei
l. Cheltuieli poștale si taxe de telecom.		17.730.41 lei
m. Cheltuieli cu servicii bancare		17.931.02 lei
n. Cheltuieli cu impozite si taxe		5.931,70 lei
o. Servicii executate de terti		376.635,13 lei
p. Cheltuieli cu dobânzile		39.524,43 lei
r. Cheltuieli de curs valutar		62,15 lei
s. Alte cheltuieli de exploatare		144.696,07 lei:

> Profit brut	437.348,00 lei
> Impozit pe profit	38.679,00 lei
> Profit net	398.669,00 lei.

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 148.995,51lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 26.799,01lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 60.814lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2024, contribuția asiguratorie de munca 3.906 lei și impozitul pe salarii 9.543 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul 2023 prezintă un sold debitor de 306 lei, fiind de recuperat. Societatea a înregistrat la 31.12.2023 TVA de recuperat în sumă de 12.416 lei.

În comparație cu anul 2022, cifra de afaceri obținută în anul 2023 a avut o creștere cu 13,31%, respectiv cu valoarea de 422.943 lei.

În anul 2023, societatea a înregistrat un profit net de **398.669,35 lei**. Prin declarația 101 anul 2023- privind calculul impozitului pe profit, a rezultat un impozit pe profit de 66.405 lei. Beneficiind de scutire pentru profitul reinvestit în suma de 20.900 lei și bonificație de 15% conform OUG 153/2020, în suma de 6826 lei, a rezultat un impozit pe profit de plată pentru anul 2023 în valoare de 38.679 lei. Societatea a declarat și a plătit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2023, în valoare de 38.985 lei, rezultând un impozit pe profit de recuperat în suma de 306 lei.

Societatea nu înregistrează la data de 31.12.2023, datorii restante la bugetul de stat și cel al asigurărilor sociale.

Profitul net al societății pe anul 2023 în valoare de 398.669.676,35 lei, se repartizează după cum urmează:

1. Rezerva legală cont 1061, în sumă de 19.900 lei;
2. Alte rezerve cont 1068, în suma de 130.627,09 lei reprezentând profitul reinvestit
3. Din profitul net după scăderea rezervei legale, suma de 189.384,71 lei să fie distribuită astfel:
3.1 Suma de 189.384,71 lei sub forma de dividende asociaților Municipiului Alexandria (186.999,67 lei corespunzător aportului la capitalul social de 99,99999 %) și SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL, (0,04 lei corespunzător aportului la capitalul social de 0,00001 %).
- 3.2** Diferența de 58.757,55,20 este distribuită la SC Servicii Publice Alexandria SRL, care va fi repartizată la alte rezerve cont 1068.

Față de cele prezentate, din punct de vedere juridic, raportat la prevederile art. 129 alin.1 și art. 136 alin.1 din OUG nr.57/2019 Cod Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, considerăm că proiectul poate fi supus dezbaterii și aprobării Consiliului local al municipiului Alexandria, astfel că propunem spre analiză și aprobare prezentul Raport și proiectul de Hotărâre întocmite pentru aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

**SERVICIUL BUGET,
RESURSE UMANE,
ACTIVITĂȚI CULTURALE**

**SEF SERVICIU
GAFENCU HARITINA**

**SERVICIUL JURIDIC
COMERCIAL**

**SEF SERVICIU
POSTUMIA CHESNOIU**

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.
Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO
Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010
Telefon 0247 310 328

Nr. 976/22.05.2024

Catre,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI ALEXANDRIA
Str. Dunării nr. 139, Alexandria

In conformitate cu prevederile legale in vigoare, solicitam introducerea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din luna mai 2024 a Consiliului local al municipiului Alexandria, a unui proiect de hotarare privind aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune si Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Va mulțumim!

Cu stima,

Director
Teodorescu Octavian

RAPORT DE GESTIUNE

La finele anului 2023 SC SERVICII PUBLICE SRL, a realizat urmatoorii indicatori financiar-contabili:

I. VENITURI:

➤ Din activitatea de baza	3.792.204 lei;
➤ Financiare	25 lei;
TOTAL	3.792.229 lei.

II. CHELTUIELI:

➤ Din activitatea de baza	3.315.295 lei;
➤ Financiare	39.586 lei;
TOTAL	3.354.881 lei.

III. REZULTATE:

➤ Din exploatare	476.909 lei;
➤ Financiare	-39.561 lei;
TOTAL	437.348 lei.

IV. IMPOZIT PE PROFIT: 38.679 lei;

V. PROFIT NET: 398.669 lei.


TEODORESCU OCTAVIAN

SC CONTEXPERT S&T SRL

SANDU PANTILIE


PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Consilier,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2518/2008

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

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

C.I.F. : 20736690

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman ,

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE

LA 31.12.2023

Catre actionarii S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L. , cu sediul social în Alexandria, str. Turnu Magurele, Bl. Piata , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27259202, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 2.041.286 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: +398.669 lei

3 **In opinia noastra, situatiile finaciare individuale anexate, ofera o imagine fidela, sub aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2023 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile finaciare anuale consolidate.**

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise

- 01 -



detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii:

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

Evidentierea unor aspecte legate de notele explicative ale situatiilor financiare:

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

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

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

In legătura cu Raportul administratorilor privind situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014. Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile anuale consolidate, pct. 489-492,



În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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



- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

13. Confirmăm ca:

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

15.05.2024

Auditor financiar

Sfintes Ion



- 04 -



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Consilier,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru	Anul 2023
		☐ GIE - grupuri de interes economic		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		
		Suma de control		957.700
Entitatea: SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL				
Adresa	Județ Teleorman	Sector	Localitate ALEXANDRIA	
	Strada TR. MAGURELE	Nr.	Bloc PIAT	Scara Ap. Telefon 0247 310328
Număr din registrul comerțului J34/405/2010		Cod unic de înregistrare		2 7 2 5 9 2 0 2
Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)				
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale		
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991		
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
☐ Entități de interes public		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic				
F10 - BILANT				
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE				
F30 - DATE INFORMATIVE				
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE				
Indicatori :				
Capitaluri - total	2.041.286			
Capital subscris	957.700			
Profit/ pierdere	398.669			
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,		
Numele și prenumele TEODORESCU OCTAVIAN		Numele și prenumele SC CONTEXPERT S&T SRL		
Semnătura		Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR		
		Nr.de înregistrare în organismul profesional 006805/26.02.10		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		CIF/ CUI membru CECCAR		
☒ DA ☐ NU		2 6 5 1 1 3 2 7		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		Semnătura		
☐ DA ☒ NU				
AUDITOR				
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit SFINTES ION				
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS AF2518/2008		CIF/ CUI 2 0 7 3 6 6 9 0		
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?		☐ DA ☒ NU		
Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒				
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA				
Formular VALIDAT				

BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		39.896
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		39.896
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	107.589	88.729
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	58.434	54.745
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	204.104	242.721
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	1.431.374	1.668.774
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		133.828
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.801.501	2.188.797
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	10	10
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	210	210
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	220	220
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.801.721	2.228.913
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	36.498	36.498
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	1.925	1.774
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	38.423	38.272
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	134.150	149.396
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	84.670	98.858
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	218.820	248.254
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	93.184	322.040
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	350.427	608.566
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	33.286	17.175
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	33.286	17.175
Sume de reluat într-o perioada 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	26.814	26.799
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 si entitatilor controlate in 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	209.216	249.542
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	236.030	276.341
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	136.930	347.205
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.938.651	2.576.118
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	364.590	435.583
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	94.445	99.249
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	459.035	534.832
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	10.753	2.195
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	10.753	2.195
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	10.753	2.195
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	607.700	957.700

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	607.700	957.700
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	68.782	88.682
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	557.832	746.762
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	626.614	835.444
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	
	SOLD D (ct. 117)	97	96	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	393.676
	SOLD D (ct. 121)	99	98	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	148.374	150.527
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.479.616	2.041.286
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.479.616	2.041.286

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TEODORESCU OCTAVIAN

Semnătura



Numele și prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

006805/26.02.10

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.297.164	3.735.968
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.297.164	3.735.968
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.296.938	3.735.804
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	226	164
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	84.217	56.236
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.381.381	3.792.204
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	200.125	148.048
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	30.368	18.617
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	255.774	257.107
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	204.715	209.520
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	112	151
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.706.585	2.056.274
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.661.054	2.001.337
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	45.531	54.937

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	161.656	144.597
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	161.656	144.597
a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	561.717	690.501
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	517.117	624.044
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	28.449	60.425
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	15.441	5.932
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	710	100
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	2.916.337	3.315.295
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	465.044	476.909
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	3	4
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	26	21
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	29	25
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	32.771	39.524
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	12	62
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	32.783	39.586
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	32.754	39.561
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.381.410	3.792.229
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	2.949.120	3.354.881
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	432.290	437.348
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	38.614	38.679
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	393.676	398.669
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TEODORESCU OCTAVIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'SCON', written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Consilier,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon / Fax 0247 310 328

Aprobat ,Adunarea Generala a Asociatilor,
Municipiul Alexandria prin

D-I. MOCANU DANIEL MARIAN

SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL prin

D-I GAINA RODICA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**privind incheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2023-31.12.2023****la SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL.**

SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL, cu sediul in Alexandria, Sos. Tr-Magurele, bl. Piata Peco, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/405/2010, CUI RO27259202, a desfășurat in anul 2023, activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori :

1. Venituri totale - din care:	3.792.229,00 lei;
a. Venituri din explatare	3.792.204,00 lei
b. Venituri financiare	25,00 lei
2. Cheltuieli totale – din care:	3.354.881,00 lei;
a. Cheltuieli cu salarii	2.001.337,00 lei;
b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala	54.937,00 lei;
c. Cheltuieli consum materiale, din care:	148.047,71 lei;
- Cheltuieli materiale (auxiliare si consumabile)	177.827,00 lei;
- Cheltuieli combustibil	18.814,49 lei;
- Cheltuieli cu piesele de schimb	168,07lei
- Chel cu alte mat consumabile	129.065,15lei
d. Chel cu ob de inventar	18.617,49lei
e. Cheltuieli apa, canal, energie	257.106,97 lei;
f. Cheltuieli privind marfurile	151,32 lei
g. Chelt cu intretinerea si reparatiile	9.097,29 lei
h. Chelt cu redeventele	60.425,25 lei
i. Cheltuieli privind primele de asigurari	13.713,00 lei;
j. Chelt cu colaboratorii	180.057,00 lei
k. Chelt cu transp de bunuri si personal	8.881,00 lei
l. Chelt postale si taxe de telecom.	17.730.41 lei
m. Chelt cu serv bancare	17.931.02 lei
n. Cheltuieli cu impozite si taxe	5.931,70 lei
o. Servicii executate de terti	376.635,13 lei
r Cheltuieli cu dobanzile	39.524,43 lei
s Chelt de curs valutar	62,15 lei
s Alte cheltuieli de expl	144.696,07 lei;
3. Profit brut	437.348,00 lei

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon / Fax 0247 310 328

4. Impozit pe profit

38.679,00 lei

5. Profit net

398.669,00 lei.

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 148.995,51 lei iar la **Furnizori de plată** suma de 26.799,01 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 60.814 lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2024.

Deasemenea contributia asiguratorie de munca 3.906lei si impozitul pe salarii 9.543lei..

Soldul impozitului pe profit pentru anul an 2023 prezinta un sold debitor de 306 lei, fiind de recuperat. Societatea a înregistrat la 31.12.2023 TVA de recuperat în sumă de 12.416 lei.

În comparație cu anul 2022, cifra de afaceri obținută în anul 2023 a avut o creștere cu 13,31%, în valoare de 422.943lei.

În anul 2023, societatea a înregistrat un profit net de 398.669,35lei. Prin declarația 101 anul 2023 – privind calculul impozitului pe profit, a rezultat un impozit pe profit de 66.405 lei. Beneficiind de scutire pentru profit reinvestit în suma de 20.900 lei și bonificație de 15% conf OUG 153/2020, în suma de 6.826 lei, a rezultat un impozit pe profit de plată pentru anul 2023 în valoare de 38.679 lei. Societatea a declarat și a plătit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2023, în valoare de 38.985lei, rezultând un impozit pe profit de recuperat în suma de 306 lei.

Societatea nu înregistrează la data de 31.12.2023, datorii restante la bugetul de stat și cel al asigurărilor sociale.

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

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon / Fax 0247 310 328

bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Profitul net al societății pe anul 2023 în valoare de 398.669,35 lei, se repartizează după cum urmează:

1.Rezerva legală cont 1061, în sumă de 19.900 lei;

2..Alte rezerve cont 1068, în suma de 130.627,09lei reprezentând profitul reinvestit

3. Din profitul net după scaderea rezervei legale, suma de 189.384,71 lei să fie distribuită astfel:

3.1. 189.384,71 lei sub forma de dividende asociaților Municipiului Alexandria

(186.999,67 lei corespunzător aportului la capitalul social de 99,99999 %) și SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL (_____ 0,04 _____ lei corespunzător aportului la capitalul social de 0,00001 %).

3.2.Diferența de 58.757,55 este distribuită la SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL, care va fi repartizată la alte rezerve cont 1068.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, OMFP 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și ale OMFP nr. 10/2019 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

ALTE INFORMAȚII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în anii precedenți, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;*

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

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

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon / Fax 0247 310 328

acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acestora, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității – Activitatea societății s-a desfășurat la sediu și la punctele de lucru ale societății.

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

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul*;
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.*

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

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

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

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

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

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

Informații privind salariații:

- a) S-au acordat indemnizațiile aprobate membrilor organelor de administrație.

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon / Fax 0247 310 328

b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere ori supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere ori de supraveghere in timpul exercitiului.

d) salariați:

-număr de salariați la data de 31.12.2023: 42 ;

-salarii plătite, aferente exercițiului: 2.171.089 lei;

- asigurările sociale: 549.147 lei;

- asigurari sociale de sanatate: 216.002lei

- CAM 48.846lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Avand in vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii si aprobarii Adundrii generale a asocialilor, odata cu bilanul contabil și contul de profit și pierdere al exercitiului financiar aferent anului 2023 in forma in care au fost prezentate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

Presedinte

LUNGANU LIVIU VALENTIN

Membri:

DRAGNE IOLANDA MARGUTA

PANA ION

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Consilier,

CHIRAN FLORIN VALENTIN