

**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL TELEORMAN**  
**MUNICIPIUL ALEXANDRIA**  
**CONSILIUL LOCAL**

**HOTĂRÂRE**

**Privește: aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de activitate și Raportului de gestiune privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.**

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

- Referatul de aprobare nr. 33168/23.05.2024 al Primarului Municipiului Alexandria;
- Raportul de specialitate nr. 33169/23.05.2024 al Serviciului Buget, Resurse umane, Activități culturale și Serviciului Juridic Comercial;
- Raportul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local al municipiului Alexandria;
- Adresa nr. 1426/20.05.2024 a SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL;
- Prevederile HCL nr. 162/30.07.2010 privind constituirea Societății Comerciale Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL;
- Hotărârea nr. 24/08.05.2024 a Asociatului unic al SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL pentru aprobarea Situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023;
- Hotărârea nr. 25/08.05.2023 a Consiliului de Administrație SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL pentru 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;
- 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 activitate și Raportul de gestiune privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL, conform Anexelor nr. 1, 2, 3 și 4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

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

**PRESEDINTE DE SEDINȚĂ**

**Consilier,**

**CHIRAN FLORIN VALENTIN**

**CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE**

**Secretar General,**

**ALEXANDRU-RĂZVAN CECIU**

Alexandria,

Nr. 173/ 29 mai 2024

## REFERAT DE APROBARE

**la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de activitate și Raportului de gestiune privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.**

Prin adresa nr. 1426/20.05.2024 SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL a solicitat aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023.

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;
- OMFP nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;
- OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;
- OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

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

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

Serviciul Buget, Resurse umane, Activități 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 dezbatere și aprobare.

PRIMAR,  
VICTOR DRĂGUȘIN



JUDEȚUL TELEORMAN  
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI ALEXANDRIA  
SERVICIUL BUGET, RESURSE UMANE, ACTIVITĂȚI CULTURALE  
SERVICIUL JURIDIC COMERCIAL  
Nr. 33169/23.05.2024

## **RAPORT DE SPECIALITATE**

**la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de activitate și Raportului de gestiune privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.**

Prin Referatul de aprobare nr. 33168/23.05.2024, Primarul Municipiului Alexandria supune dezbaterii și aprobării consiliului un proiect de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de activitate și Raportului de gestiune privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 la SC Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL.

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

Sustinerea 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;
- ❖ OMFP nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- ❖ OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile;
- ❖ OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Mi-

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

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

Rezultatele activității financiar-contabile a societății Administrația Străzilor, Construcții Edilitare SRL în exercițiul financiar 01.01.2023-31.12.2023 sunt următoarele:

|                                                        |                       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>1. Venituri totale din care:</b>                    | <b>14.086.147 lei</b> |
| a. Venituri din exploatare                             | 13.954.324 lei        |
| b. Venituri financiare                                 | 131.823 lei           |
| <b>2. Cheltuieli totale - din care:</b>                | <b>13.067.809 lei</b> |
| a. Cheltuieli cu salarii                               | 5.343.445 lei         |
| b. Cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru muncă | 128.931 lei           |
| c. Cheltuieli consum materiale                         | 5.198.354 lei         |
| d. Cheltuieli apă, canal, energie                      | 413.089 lei           |
| e. Cheltuieli cu impozite și taxe                      | 95.545 lei            |
| f. Servicii executate de terți                         | 1.399.589 lei         |
| g. Cheltuieli amortizare                               | 444.513 lei           |
| h. Alte cheltuieli                                     | 4.178 lei             |
| i. Alte cheltuieli materiale                           | 40.165 lei            |
| <b>3. Pofit brut</b>                                   | <b>1.018.339 lei</b>  |
| <b>4. Impozit pe profit</b>                            | <b>144.688 lei</b>    |
| <b>5. Profit net</b>                                   | <b>873.651 lei</b>    |

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează la contul Clienți de încasat suma de 2.569.717 lei, iar la Furnizori de plată suma de 803.516 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în suma de 198.450 lei este aferent salariilor pe luna decembrie și s-a achitat în luna ianuarie 2024. Soldul contului de impozit pe profit este 14.398 lei.

Cifra de afaceri aferentă anului 2023, în sumă de 13.951.804 lei, este realizată din venituri aferente activităților cuprinse în obiectul de activitate.

Capitalul subscris capitalul social subscris și vărsat al societății este de 3.259.000 lei.

Profitul net al societății pe anul 2023 în valoare de 873.650,75 lei, propunem a se repartiza după cum urmează:

1. 50% sub formă de dividende asociaților Municipiul Alexandria (436.826 lei corespunzător aportului la capitalul social de 100%) .

2. diferența de 436.824,75 lei se repartizează pentru rezerva legală și la fondul de rezervă pentru acțiuni proprii.

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, precum și ale 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

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

SERVICIUL BUGET, RESURSE UMANE,  
ACTIVITĂȚI CULTURALE

Șef serviciu,  
GAFENCU HARITINA

SERVICIUL JURIDIC, COMERCIAL

Șef serviciu,  
CHESNOIU POSTUMIA

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizație 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

Sediu: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUAȚIILE FINANCIARE

LA 31.12.2023

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

### Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE S.R.L., cu sediul social în Alexandria, str. Libertatii, nr. 459, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27259180, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 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: 5.312.339 lei

• Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 873.651 lei

3 In opinia noastra, situațiile financiare individuale anexate, ofera o imagine fidelă, sub aspectele

semnificative, a poziției financiare a societății la 31.12.2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.



#### Baza pentru opinie

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

#### Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii:

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

Evidențierea 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 situatiile financiare pentru exercitiul 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 întocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informatiile cerute de OMF 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 întocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;





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

în plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 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 conducerei 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 desfasurat 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, ca acestea, individual sau cumulat, 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 nedetecare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetecare 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.



- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimentele sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimentele sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

13. Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

15.05.2024

Auditor financiar

Sfintes Ion



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ  
CONSILIER,  
CHIRAN FLORIN VALENTIN



|                                                                              |                                    |                                                            |                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București | <input type="checkbox"/> Sucursala | <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic | <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris |
| Bifati numai dacă este cazul:                                                |                                    |                                                            |                                                                                     |
| Suma de control 3.259.000                                                    |                                    |                                                            |                                                                                     |

|                                             |            |
|---------------------------------------------|------------|
| Entitatea SC ADMIN.STR. CONSTR. EDILIT. SRL |            |
| Județ                                       | Localitate |
| Teleorman                                   | ALEXANDRIA |
| Sector                                      |            |
| Strada                                      |            |
| LIBERTATII                                  |            |
| Nr.                                         | 458        |
| Bloc                                        |            |
| Scara                                       |            |
| Ap.                                         |            |
| Telefon                                     | 0247317011 |

|                                                                            |              |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Nr. din registrul comerțului                                               | J34/403/2010 |
| Forma de proprietate                                                       |              |
| 35-Societati cu raspundere limitata                                        |              |
| Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)                     |              |
| 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor                  |              |
| Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) |              |
| 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor                  |              |

|                                                                                                                                           |                                                     |                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|
| <input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale                                                                               | <input type="radio"/> Raportări anuale              |                                     |
| (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)                                                                    |                                                     |                                     |
| <input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public                                                               | <input type="radio"/> Entități mici                 | <input type="radio"/> Microentități |
| <input type="checkbox"/> Entități de interes public                                                                                       | <input type="checkbox"/> Entități de interes public | <input type="checkbox"/> ?          |
| 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 |                                                     |                                     |
| 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii                                                                                |                                                     |                                     |
| 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European                                |                                                     |                                     |
| 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediu 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 OMP 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 | 5.312.339 |
|              | Capital subscris   | 3.259.000 |
|              | Profit/ pierdere   | 873.651   |

|                |           |
|----------------|-----------|
| ADMINISTRATOR, | INTOCMIT, |
|----------------|-----------|

|                                                                                                |                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Numele și prenumele                                                                            | CIRLIAN ION                                                  |
| Semnătura                                                                                      |                                                              |
| Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?                    | <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU |
| Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?                     | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |
| AUDITOR                                                                                        |                                                              |
| Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit                               |                                                              |
| SFINTEȘ ION                                                                                    |                                                              |
| Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS                                                         | AF2518/2008                                                  |
| CIF/ CUI                                                                                       | 20736690                                                     |
| Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? | <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU |

|                                                              |                                     |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii | <input checked="" type="checkbox"/> |
| SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA            |                                     |
| Formular VALIDAT                                             |                                     |



|                                                                                                                                                            |  |         |                             |                       |          |        |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|-----------------------------|-----------------------|----------|--------|------------|
| F10 - pag. 1                                                                                                                                               |  | BILANT  |                             | la data de 31.12.2023 |          | Cod 10 |            |
| - lei -                                                                                                                                                    |  |         |                             |                       |          |        |            |
| Denumirea elementului                                                                                                                                      |  | Nr. rd. | Nr. rd. OMF nr. 5394 / 2023 | B                     | Sold la: |        | 31.12.2023 |
| A                                                                                                                                                          |  |         |                             |                       | 1        | 2      |            |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE                                                                                                                                      |  |         |                             |                       |          |        |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE                                                                                                                                 |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                 |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 01                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                              |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 02                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 03                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 04                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                    |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 05                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 06                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| TOTAL (rd.01 la 06)                                                                                                                                        |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 07                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE                                                                                                                                  |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 08                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 09                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 10                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 11                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)                                                                                                |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 12                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)                                                                                                 |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 13                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)                                                                      |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 14                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 15                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 16                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| TOTAL (rd. 08 la 16)                                                                                                                                       |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 17                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE                                                                                                                                |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 18                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 19                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 20                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 21                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 22                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 23                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| TOTAL (rd. 18 la 23)                                                                                                                                       |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 24                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)                                                                                                              |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 25                                                                                                                                                         |  |         |                             |                       |          |        |            |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                                                                                       |  |         |                             |                       |          |        |            |
| I. STOCURI                                                                                                                                                 |  |         |                             |                       |          |        |            |
| 2.120.819                                                                                                                                                  |  |         |                             |                       |          |        |            |

|                                                                                                                                                                                                          |    |    |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
| 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 | 553.710   | 744.667   |
| 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 |           | 17.999    |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30 | 553.710   | 762.666   |
| <b>II. CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                       |    |    |           |           |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)                                                                                       | 31 | 31 | 598.332   | 2.783.461 |
| 2. Suma de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32 |           |           |
| 3. Suma 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 | 122.787   | 131.132   |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35 |           |           |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 36 |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>                                                                                                                                                                         | 37 | 37 | 721.119   | 2.914.593 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |    |           |           |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38 | 38 |           |           |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 513 + 514)                                                                                                     | 39 | 39 |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 40 |           |           |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b><br>(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                              | 41 | 41 | 1.563.633 | 966.889   |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 42 | 2.838.462 | 4.644.148 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>                                                                                                                                                       |    |    |           |           |
| Suma de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 43 | 43 |           |           |
| Suma de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 44 | 44 |           |           |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |    |           |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                       | 46 | 45 |           |           |
| 2. Suma 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 | 77.488    | 841.916   |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49 |           |           |
| 6. Suma datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451**)                                                                                                                                   | 51 | 50 |           |           |
| 7. Suma datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453**)                                                                                                | 52 | 51 |           |           |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |    |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 81 | 80 | 3.259.000 | 3.259.000 |
| I. CAPITAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |    |           |           |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |           |           |
| TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 80 | 79 |           |           |
| Fond comercial negativ (ct.2075)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 79 | 78 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 78 | 77 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 77 | 76 |           |           |
| 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 mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75 | 74 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 74 | 73 |           |           |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 73 | 72 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 72 | 71 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 71 | 70 |           |           |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 70 | 69 |           |           |
| I. VENITURI ÎN AVANS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |    |           |           |
| TOTAL (rd. 65 la 67)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 69 | 68 |           |           |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 68 | 67 |           |           |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 67 | 66 |           |           |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 66 | 65 |           |           |
| H. PROVIZIOANE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |    |           |           |
| TOTAL (rd.56 la 63)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 65 | 64 |           |           |
| 8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii 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 |           |           |
| 7. Suma datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                                 | 63 | 62 |           |           |
| 6. Suma datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 62 | 61 |           |           |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 61 | 60 |           |           |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 60 | 59 |           |           |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 59 | 58 |           |           |
| 2. Suma datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                       | 58 | 57 |           |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                                | 57 | 56 |           |           |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |           |           |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 56 | 55 | 4.584.687 | 5.312.339 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 55 | 54 | 2.392.717 | 3.191.520 |
| TOTAL (rd. 45 la 52)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 54 | 53 | 445.745   | 1.452.628 |
| 8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii 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 | 368.257   | 610.712   |

|                                                                          |     |     |           |           |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----------|-----------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                  | 82  | 81  |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                         | 83  | 82  |           |           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84  | 83  |           |           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                            | 85  | 84  |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                              | 86  | 85  | 3.259.000 |           |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                    | 87  | 86  |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                             | 88  | 87  |           |           |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                       |     |     |           |           |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                             | 89  | 88  | 71.659    | 88.373    |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                         | 90  | 89  |           |           |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                               | 91  | 90  | 581.520   | 710.818   |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                              | 92  | 91  | 653.179   | 799.191   |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                | 93  | 92  |           |           |
| Căștihuri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)        | 94  | 93  |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)         | 95  | 94  |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)</b>                             | 96  | 95  | 380.497   | 380.497   |
| <b>SOLD C</b> (ct. 117)                                                  | 96  | 95  |           |           |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                  | 97  | 96  |           |           |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>                 |     |     |           |           |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                  | 98  | 97  | 292.011   | 873.651   |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                  | 99  | 98  |           |           |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                        | 100 | 99  |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96        | 101 | 100 | 4.584.687 | 5.312.339 |
| <b>+97-98-99)</b>                                                        |     |     |           |           |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                            | 102 | 101 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                         | 103 | 102 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL</b> (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)   | 104 | 103 | 4.584.687 | 5.312.339 |

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

Numele și prenumele

CIRLAN ION

CITES SERV SRL

Semnătura

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRU CECAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

051593- 3601

Formular  
VALIDAT



| Denumirea indicatorilor                                                                                                                 | Nr.d.<br>OMF<br>nr.5394/<br>2023 | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|----------------------|------------|
|                                                                                                                                         |                                  |            | 2022                 | 2023       |
| A                                                                                                                                       |                                  | B          | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                              | 01                               | 01         | 10.466.985           | 13.951.804 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                         | 02                               | 02a (301)  | 10.466.985           | 13.951.804 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                      | 03                               | 02         | 10.466.985           | 13.951.804 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                              | 04                               | 03         |                      |            |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                  | 05                               | 04         | 0                    |            |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                  | 05         |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                          | 06                               | 06         |                      |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                               |                                  |            |                      |            |
| Sold C                                                                                                                                  | 07                               | 07         |                      |            |
| Sold D                                                                                                                                  | 08                               | 08         |                      |            |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)                                                         |                                  | 09         | 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                    |            |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                       | 13                               | 13         |                      | 2.520      |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                           | 14                               | 14         | 0                    |            |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                              | 15                               | 15         | 0                    |            |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)                                                                           | 16                               | 16         | 10.466.985           | 13.954.324 |
| 8. a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct.601+602)                                                                                | 17                               | 17         | 3.576.463            | 5.198.354  |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                          | 18                               | 18         | 42.694               | 40.165     |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                   | 19                               | 19         | 436.998              | 413.089    |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                     | 19a (302)                        | 20         | 56.734               | 77.140     |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                               | 19b (303)                        | 21         | 370.264              | 335.949    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                | 22                               | 20         | 0                    | 0          |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                   | 23                               | 21         | 0                    | 0          |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                 | 24                               | 22         | 3.574.916            | 5.472.376  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                         | 25                               | 23         | 3.488.762            | 5.343.445  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                          | 26                               | 24         | 86.154               | 128.931    |

|                                                                                                                                                                                     |    |           |            |            |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|------------|--|
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale                                                                                                            | 27 | 25        | 384.430    | 444.513    |  |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                         | 28 | 26a (306) | 384.430    | 444.513    |  |
| 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        | 30.357     | 0          |  |
| b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814 + din ct. 6818)                                                                                                                                       | 32 | 29        | 30.357     | 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        | 2.140.815  | 1.499.312  |  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                              | 35 | 32        | 1.980.690  | 1.303.589  |  |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:                                                                                               | 36 | 33        | 90.000     | 96.000     |  |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                | 37 | 33a (307) | 0          | 0          |  |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                    | 38 | 33b (308) | 0          | 0          |  |
| - cheltuieli cu chirii (ct. 6123)                                                                                                                                                   | 39 | 33c (309) | 0          | 0          |  |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:                                                                                              | 40 | 33d (310) | 0          | 0          |  |
| - cheltuieli în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                      | 41 | 33e (311) | 0          | 0          |  |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:                                                                                                                                 | 42 | 33f (312) | 0          | 0          |  |
| - cheltuieli în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                      | 43 | 33g (313) | 0          | 0          |  |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:                                                                                                                                | 44 | 33h (314) | 0          | 0          |  |
| - cheltuieli 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) | 68.687     | 95.545     |  |
| 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        | 1.438      | 4.178      |  |
| 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          |  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                      | 54 | 42        | 10.186.673 | 13.067.809 |  |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                              |    |           |            |            |  |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                              | 55 | 43        | 280.312    | 886.515    |  |
| - 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        | 11.895     | 0          | 11.725 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                           | 60 | 48        | 0          | 0          | 0      |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                         | 61 | 49        | 0          | 0          | 0      |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                          | 62 | 50        | 42.054     | 120.099    | 0      |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                    | 63 | 51        | 0          | 0          | 0      |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd.45+47+49+50)</b>                                                                                 | 64 | 52        | 53.949     | 131.824    | 0      |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)     | 65 | 53        | 0          | 0          | 0      |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                               | 66 | 54        | 0          | 0          | 0      |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                 | 67 | 55        | 0          | 0          | 0      |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                           | 68 | 56        | 0          | 0          | 0      |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                          | 69 | 57        | 0          | 0          | 0      |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                             | 70 | 58        | 0          | 0          | 0      |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                 | 71 | 59        | 0          | 0          | 0      |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ):</b>                                                                                          |    |           |            |            |        |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                              | 72 | 60        | 53.949     | 131.824    | 0      |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                            | 73 | 61        | 0          | 0          | 0      |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                | 74 | 62        | 10.520.934 | 14.086.148 | 0      |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                              | 75 | 63        | 10.186.673 | 13.067.809 | 0      |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTĂ):</b>                                                                                               |    |           |            |            |        |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                              | 76 | 64        | 334.261    | 1.018.339  | 0      |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                            | 77 | 65        | 0          | 0          | 0      |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                    | 78 | 66        | 42.250     | 144.688    | 0      |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79 | 66a (304) | 0          | 0          | 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          | 0      |
| 23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                                                                                    | 81 | 67        | 0          | 0          | 0      |
| 24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                                 | 82 | 68        | 0          | 0          | 0      |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NETĂ) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>                                                                       |    |           |            |            |        |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)                                                                                   | 83 | 69        | 292.011    | 873.651    | 0      |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)                                                                                 | 84 | 70        | 0          | 0          | 0      |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (ct.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 (ct.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

CIRLAN ION

Semnătura

*Chir. Florin*

Formular  
VALIDAT

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ  
CONSILIER,  
CHIRAN FLORIN VALENTIN

Numele si prenumele

CITES SERV SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organism profesional  
051593- 3601

INTOCMIT,

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

Aprobat asociat unic,  
Municipiul Alexandria  
Prin d<sup>le</sup> P<sup>reș</sup>ica Gheorghe

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind încheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2023-31.12.2023  
la SC Administratia Strazilor, Construcții Edilitare SRL.

SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCȚII EDILITARE SRL, cu  
sediu în Alexandria, str. Libertatii nr. 458, județul Teleorman, înregistrat la Registrul  
Comertului sub numărul J34/403/09.08.2010, CUI RO27259180, a desfășurat în anul 2022  
activitățile cuprinse în actul constitutiv, realizând următorii indicatori economico-financiar:

|                                                        |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| 1. Venituri totale - din care:                         | 14.086.147 lei |
| a. Venituri din exploatare                             | 13.954.324 lei |
| b. Venituri financiare                                 | 131.823 lei    |
| 2. Cheltuieli totale - din care:                       | 13.067.809 lei |
| a. Cheltuieli cu salarii                               | 5.343.445 lei  |
| b. Cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru munca | 128.931 lei    |
| c. Cheltuieli consum materiale                         | 5.198.354 lei  |
| d. Cheltuieli apa, canal, energie                      | 413.089 lei    |
| e. Cheltuieli cu impozite și taxe                      | 95.545 lei     |
| f. Servicii executate de terți                         | 1.399.589 lei  |
| g. Cheltuieli amortizare                               | 444.513 lei    |
| h. Alte cheltuieli                                     | 4.178 lei      |
| i. Alte cheltuieli materiale                           | 40.165 lei     |
| 3. Profit brut                                         | 1.018.339 lei  |
| 4. Impozit pe profit                                   | 144.688 lei    |
| 5. Profit net                                          | 873.651 lei    |

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de  
2.569.717 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 803.516 lei.  
Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în suma de  
198.450 lei este aferent salariilor pe luna decembrie și s-a achitat în luna ianuarie 2024. Soldul  
contului de impozit pe profit este 14.398 lei.  
Cifra de afaceri aferentă anului 2023, în sumă de 13.951.804 lei, este realizată din venituri  
aferente activităților cuprinse în obiectul de activitate.

Capitalul subscris capitalul social subscris și vărsat al societății este de 3.259.000 lei.





7.5. Redevența plătită în condițiile prezentului contract reprezintă creanța bugetară, supunându-se prevederilor legale în vigoare.”

Profitul net al societății pe anul 2023 în valoare de 873.650,75 lei, propunem a se repartiza după cum urmează:

1. 50% sub forma de dividende asociatilor Municipiului Alexandria (436.826 lei corespunzător aportului la capitalul social de 100%).

2. diferența de 436.824,75 lei se repartizează pentru rezerva legală și la fondul de rezerva pentru acțiuni proprii.

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 O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale 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, 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 ca pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;

**b)** activități 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, echivalențului contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalențului contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

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

**e)** în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datorilor, 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 datorilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmarite cu promptitudine.

Politicele și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

În anul 2023 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2024 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de creștere în raport cu activitatea anului 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 ca 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 deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;

6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

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

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

**Informații privind salariații și colaboratorii:**

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

d) salariați:

- număr de salariați la 31.12.2023: 89 salariați.
- salarii plătite, aferente exercitiului: 3.443.986 lei.
- cheltuieli cu asigurările sociale: 1.187.384 lei.



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

Având în vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii și aprobării Adunării Generale a asociaților, odata cu bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al exercițiului financiar aferent anului 2023 în forma în care au fost prezentate.

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

prin,

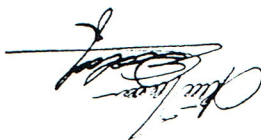
Presedinte: GAFENCU CONSTANTIN



Membru:

CÎRLAN ION

DELCEA EUGEN



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ  
CONSILIER,  
CHIRAN FLORIN VALENTIN



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

Aprobat asociat unic,  
Municipiul Alexandria  
Prin d<sup>le</sup> P<sup>reș</sup>ica Gheorghe

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind încheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2023-31.12.2023  
la SC Administratia Strazilor, Construcții Edilitare SRL.

SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCȚII EDILITARE SRL, cu  
sediu în Alexandria, str. Libertatii nr. 458, județul Teleorman, înregistrat la Registrul  
Comertului sub numărul J34/403/09.08.2010, CUI RO27259180, a desfășurat în anul 2022  
activitățile cuprinse în actul constitutiv, realizând următorii indicatori economico-financiar:

|                                                        |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| 1. Venituri totale - din care:                         | 14.086.147 lei |
| a. Venituri din exploatare                             | 13.954.324 lei |
| b. Venituri financiare                                 | 131.823 lei    |
| 2. Cheltuieli totale - din care:                       | 13.067.809 lei |
| a. Cheltuieli cu salarii                               | 5.343.445 lei  |
| b. Cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru munca | 128.931 lei    |
| c. Cheltuieli consum materiale                         | 5.198.354 lei  |
| d. Cheltuieli apa, canal, energie                      | 413.089 lei    |
| e. Cheltuieli cu impozite și taxe                      | 95.545 lei     |
| f. Servicii executate de terți                         | 1.399.589 lei  |
| g. Cheltuieli amortizare                               | 444.513 lei    |
| h. Alte cheltuieli                                     | 4.178 lei      |
| i. Alte cheltuieli materiale                           | 40.165 lei     |
| 3. Profit brut                                         | 1.018.339 lei  |
| 4. Impozit pe profit                                   | 144.688 lei    |
| 5. Profit net                                          | 873.651 lei    |

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de  
2.569.717 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 803.516 lei.  
Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în suma de  
198.450 lei este aferent salariilor pe luna decembrie și s-a achitat în luna ianuarie 2024. Soldul  
contului de impozit pe profit este 14.398 lei.

Cifra de afaceri aferentă anului 2023, în sumă de 13.951.804 lei, este realizată din venituri  
aferente activităților cuprinse în obiectul de activitate.

Capitalul subscris capitalul social subscris și vărsat al societății este de 3.259.000 lei.

În conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome 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;

c<sup>1</sup>) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariilor la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

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

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

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

„Capitolul VII Plata și nivelul redevenței

7.1. Pentru bunurile administrate, delegatul va achita delegatarului o redevență lunară în suma de 5000 lei, plătibilă în 30 de zile de la data emiterii facturii.

7.2 Delegatul va repartiza delegatarului dividende în cuantum de 50% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit, conform prevederilor legale în vigoare.

7.3. Neplata redevenței sau executarea cu întârziere a acesteia obligatii conduce la calcularea de penalitati de întârziere în cuantumul prevăzut de legislația în vigoare și totodată, delegatarul va putea solicita încetarea prezentului contract.

7.4. Plata se considera efectuată la data confirmării sumei în contul delegatarului.



7.5. Redevența plătită în condițiile prezentului contract reprezintă creanța bugetară, supunându-se prevederilor legale în vigoare.”

Profitul net al societății pe anul 2023 în valoare de 873.650,75 lei, propunem a se repartiza după cum urmează:

1. 50% sub forma de dividende asociatilor Municipiului Alexandria (436.826 lei corespunzător aportului la capitalul social de 100%).

2. diferența de 436.824,75 lei se repartizează pentru rezerva legală și la fondul de rezerva pentru acțiuni proprii.

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 O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale 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, 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 ca pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;

**b)** activități 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, echivalențului contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalențului contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

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

**e)** în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datorilor, 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 datorilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmarite cu promptitudine.



Politicele și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

În anul 2023 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2024 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de creștere în raport cu activitatea anului 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 ca 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 deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;

6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei; Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

**Informații privind salariații și colaboratorii:**

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

d) salariați:

- număr de salariați la 31.12.2023: 89 salariați.
- salarii plătite, aferente exercitiului: 3.443.986 lei.
- cheltuieli cu asigurările sociale: 1.187.384 lei.

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

Având în vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii și aprobării Adunării Generale a asociaților, odata cu bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al exercițiului financiar aferent anului 2023 în forma în care au fost prezentate.

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

prin,

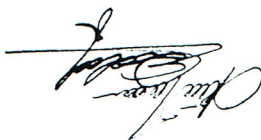
Presedinte: GAFENCU CONSTANTIN



Membru:

CÎRLAN ION

DELCEA EUGEN



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ  
CONSILIER,  
CHIRAN FLORIN VALENTIN

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

RAPORT DE GESTIUNE



La finele anului 2023 SC Administratia Strazilor, Constructii Edilitare SRL  
a realizat urmatoorii indicatori financiar-contabili:

|      |                         |                 |
|------|-------------------------|-----------------|
| I.   | VENITURI:               |                 |
|      | Din activitatea de baza | 13.954.324 lei; |
|      | Financiare              | 131.825 lei;    |
| II.  | CHELTUIELI:             |                 |
|      | Din activitatea de baza | 13.067.809 lei; |
|      | Financiare              | 0 lei;          |
| III. | REZULTATE:              |                 |
|      | Din exploatare          | 886.515 lei;    |
|      | Financiare              | 131.824 lei;    |
|      | TOTAL                   | 1.018.339 lei;  |
| IV.  | IMPOZIT PE PROFIT:      | 144.688 lei;    |
| V.   | PROFIT NET:             | 873.651 lei.    |

Referent Financiar,  
Olaru Nela

DIRECTOR,  
CIRLAN ION

PRESEDINTE DE SEDINTA  
CONSILIER,  
CHIRAN FLORIN VALENTIN