



UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ
ORAȘUL PUCIOASA

Str. Fântânelor nr. 7, orașul Pucioasa, județul Dâmbovița
Telefon: 0245/232.277; Fax: 0245/760.484
E-mail: info@primpuc.ro



CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

PRIVEȘTE: APROBAREA “SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE ÎNCHEIATE LA 31.12.2023” ȘI “REPARTIZĂRII PROFITULUI” S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., SOCIETATE CU ASOCIAT UNIC CONSILIUL LOCAL PUCIOASA

PUCIOASA – MARTIE 2024

Consiliul Local al U.A.T. Orașul Pucioasa, în calitate de Asociat Unic al S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., întrunit în **Ședință ordinară** astăzi, **28.03.2024**, având în vedere:

- Hotărârea Consiliului Local Pucioasa nr. 4/31.01.2012 privind „înființarea S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. având ca Asociat Unic Consiliul Local Pucioasa”;
- Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind “guvernanța corporativă a întreprinderilor publice”;
- Legea nr. 31/1990 Republicată a “societăților”;
- Legea nr. 51/2006 republicată privind „serviciile comunitare de utilități publice”;
- Ordonanța 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”;
- Legea „contabilității” nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare: Art. 34 al. (1): „Situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice de interes public sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari autorizați, în condițiile legii, sau firme de audit autorizate, în condițiile legii.”;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea „reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”;
- Ordonanța nr. 26/2013 privind „întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”;
- Legea 500/2002 privind „Finanțele Publice”, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind „codul fiscal”;
- Legea nr. 207/2015 privind „codul de procedură fiscală”;
- Ordinul nr. 2873/2016 privind „reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale”;
- OMFP nr. 5394/2022 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”;

- Legea nr. 368/2022 a “*bugetului de stat pe anul 2023*”;
- Legea nr. 296/2023 privind „*unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung*”;
- Referatul de Aprobare nr.: 3894/22.02.2024;
- Raportul de Specialitate nr.: 166/22.02.2024, resp. 3893/22.02.2024.
- Avizul tuturor Comisiilor de specialitate.

În temeiul art. 92 alin. 1, alin. 2 lit. b, Art. 125, Art. 129 alin. 2, lit. c) și d), alin. 3, lit. d și e, alin. 6 lit. a și b, alin. 7 lit. n, Art. 136 și Art. 196 alin. 1, lit. a) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se ia act de “*Raportul anual al administratorului asupra activității de administrare economico - financiară desfășurată în anul 2023 și asupra remunerațiilor și altor avantaje acordate acestuia*”, prevăzut în **Anexa I** la prezenta Hotărâre.

Art. 2. Se ia act de “*Raportul auditorului independent pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2023*”, prevăzut în **Anexa II** la prezenta Hotărâre, Raport efectuat de S.C. PROF CONSULT S.R.L., societate autorizată de Camera Auditorilor Financieri din România.

Art. 3. Se aprobă “*Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 ale S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.*”, situații financiare supuse controlului de audit extern efectuat de S.C. PROF CONSULT S.R.L. și cuprinse în **Anexa III** la prezenta Hotărâre.

Art. 4. Se aprobă *repartizarea profitului obținut în anul 2023* conform “*Raportului anual de activitate al administratorului asupra activității economico – financiare desfășurată în anul 2023 și asupra remunerațiilor și altor avantaje acordate acestuia*”, Raport care este parte integrantă din *Situațiile financiare anuale*.

Art. 5. Prezenta Hotărâre va fi dusă la îndeplinire de către Administratorul/Directorul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L..

Art. 6. Hotărârea de față va fi comunicată celor interesați de către C.I.C. și Instituției Prefectului Județului Dâmbovița, conform legii.

Președinte de ședință,
FOAMETE RADU-GABRIEL

Contrasemnează,
Secretarul U.A.T. Orașul Pucioasa
Jr. ELENA CATANĂ



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



Nr. 161 / 20.02.2024 ANEXA I LA HCL PUCIOASA NR. _____

**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI
ASUPRA ACTIVITĂȚII ECONOMICO - FINANCIARE DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL
2023 ȘI ASUPRA REMUNERAȚIILOR ȘI ALTOR AVANTAJE ACORDATE
ACESTUIA**

I. ASPECTE GENERALE

PREZENTAREA ACTIVITĂȚII

S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. este o societate cu capital de stat, Unic Asociat fiind Consiliul Local al orașului Pucioasa și desfășoară activități în baza contractelor de delegare directă a serviciilor publice de salubritate, dezinsecție, deratizare și iluminat public:

- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii unor activități specifice Serviciului de salubritate al Orașului Pucioasa (măturatul, spălatul, stropirea și întreținerea căilor publice; curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț) nr. 21500, resp. 768 din 03.10.2022.

- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii serviciului public de iluminat al Orașului Pucioasa nr. 21498, resp. 767 din 03.10.2022.

- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii unor activități specifice serviciului public de salubritate al Orașului Pucioasa, respectiv pentru dezinsecție, dezinsecție, deratizare (DDD) nr. 7642, resp. 244 din 31.03.2023;

II. PREZENTAREA ELEMENTELOR DE ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE

Structura activelor imobilizate aflate în patrimoniul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.:

- Imobilizări necorporale	9.761 lei
-Amenajări teren (trei platforme betonate)	12.173 lei
- Constructii (perete sare)	5.690 lei
- Echipamente tehnologice (mașini, utilaje)	971.088 lei
- Aparate si instalatii de masura	26.505 lei
- Mijloace de transport	1.325.447 lei
- Alte active corporale (container, camera arhiva)	38.664 lei
TOTAL	2.389.328 lei



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; *scuppucioasa@yahoo.com;* *https://www.scuppucioasa.com*



Amortizările privind imobilizările la data de 31.12.2023:

- Imobilizări necorporale	9.720 lei
- Amenajări teren	1.484 lei
- Constructii	95 lei
- Echipamente tehnologice (mașini, utilaje)	495.997 lei
-Aparate si instalatii de masura	1.472 lei
- Mijloace de transport	1.006.085 lei
- Alte active corporale	10.399 lei
TOTAL	1.525.252 lei

În cursul anului s-au efectuat investiții toale în valoare de 52.792 lei din care:

- în echipamente noi în valoare totală de 38.425 lei fără TVA, și anume:
 - în luna martie: - Pubele cu roți – 4 buc. în valoare totală de 11.920 lei încadrate conform catalogului de mijloace fixe în clasa 2.1.19 “Unelte, dispozitive și instrumente specializate”.
 - în luna aprilie: - sistem de cântărire statică/dinamică pe axa pentru autovehicule în valoare de 26.505 lei încadrat conform catalogului de mijloace fixe în clasa 2.2.1.1.2. “Aparate de cântărit”.
- la bunurile primite în concesiune/administrare în valoare totală de 14.367 lei (în luna august a fost realizată recepția a trei lucrări efectuate de societatea noastră) și anume:
 - Platforma betonată depozitare figurine iluminat festiv – valoare 4.088 lei ;
 - Platforma betonată acces utilaje- valoare 4.589 lei;
 - Spațiu depozitare sare (perete)- valoare 5.690 lei.

Din lista de investiții aprobată pentru anul 2023 nu au fost realizate următoarele achiziții: cap tăiere vegetație pentru Tocator Shark B560-125 = 63.250 lei; tractor IRUM 102CP = 262.500 lei; lama și sărarita pentru tractor IRUM 102CP = 65.000 lei

Amortizarea înregistrată în cursul anului este de 246.324 lei.

Metoda de amortizare folosită este cea liniară.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale.

STOCURI

Bunurile aprovizionate sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. În luna decembrie s-a efectuat inventarul anual, iar rezultatul inventarierii se aduce la cunoștința Asociatului Unic. Serviciile în curs în valoare de 464.468 lei reprezintă servicii executate în luna noiembrie (suma de 197.440 lei) și luna decembrie (suma de 267.028 lei) și nefacturate până la data de 31.12.2023.



S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; *scuppucioasa@yahoo.com*; *https://www.scuppucioasa.com*



CREANȚE

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează:

- creanțe comerciale în sumă de 429.534 lei, din care client U.A.T. Oras Pucioasa cu suma de 428.335 lei
- creanțe restante în sumă de 21.708 lei, iar pentru suma de 21.056 lei avem înregistrate provizioane. Societatea noastră se afla în lista creditorilor societății VALVE INTERNATIONAL SA aflată în prezent în procedură de faliment, dosarul fiind înregistrat sub numărul 635/113/2014 la Judecătoria Braila. Din data de 08.11.2022, când a fost numit un alt lichidator judiciar și anume CII Apetrei Marioara, a fost continuată procedura în vederea întocmirii tabelului suplimentar de creanțe, a valorificării bunurilor aflate în patrimoniul debitoare și a clarificării situației juridice a imobilelor. Data următoarei sedințe este 12.03.2024.
- alte creanțe în suma de 67.785 lei, din care: cereri restituiri concedii medicale=24.879 lei, subvenții somaj = 10.929 lei, buget de stat 31.877 lei.

TREZORERIE

Disponibilitățile bănești din evidența contabilă corespund cu extrasele de cont și registrul de casă. Disponibilul în lei din conturile bancare este de 8.749 lei, iar numerarul din casierie este de 1.736 lei.

CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile în avans în sumă de 16.923 lei reprezintă sume plătite în anul 2023 și aferente perioadei viitoare (asigurări, licențe).

III. DATORII

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează datorii totale în suma de 744.081 lei, din care:

- datorii către furnizori în sumă de 77.514 lei,
- datorii către furnizori de imobilizări 93.524 lei : SC IRUM SA suma de 84.601 lei, ce se va achita în 13 rate lunare egale în suma de 6.508 lei, ultima rambursare fiind în data de 31.01.2025; OTP Leasing cu suma de 8.923 lei, reprezentând rata 22 la contractul de leasing pentru achiziția miniutilajului EGHOLM PARK RANGER 2150.
- alte împrumuturi și datorii asimilate în sumă de 115.161 lei se compune din:
 - suma de 16.711 lei rămasă de plată pentru achiziția din luna iulie 2021, în leasing de la BT Leasing Transilvania IFN SA, a tocatărilor ST6P cu componente, ultima rambursare de rate fiind în data de 10.08.2024;



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



- suma de 98.450 lei ramasa de plata in 14 rate catre OTP Leasing Romania IFN SA pentru achizitia in leasing financiar din luna februarie 2022 a miniutilajului EGHOLM, data ultimei rambursari fiind 07.02.2025;
- alte datorii: salarii, datorii fiscale și pentru asigurări sociale în sumă de 457.882 lei.

Societatea înregistrează plăți restante la data de 31 decembrie 2023 in suma totala de 215.280 lei, din care: bugetul de stat=64.324 lei, bugetul asigurarilor sociale=123.944 lei, furnizori plati restante mai mari de 30 zile=16.835 lei, furnizori plati restante mai mici de 30 zile=10.177 lei.

Soldurile din balanțele analitice corespund cu soldurile din balanța de verificare sintetică și au fost confirmate de către partener, atat pentru creante, cat si pentru datorii.

IV. CAPITALURI PROPRII

Situația capitalurilor proprii înainte de repartizarea profitului aferent anului 2023:

Capital propriu TOTAL din care:	= 1.218.599 lei
Capital subscris vărsat	= 886.500 lei
Rezerve legale	= 24.104 lei
Alte rezerve	= 267.791 lei
Rezultatul exercițiului financiar (profit)	= 73.470 lei
Pierdere reportată (an 2018)	= - 33.266 lei

Capital subscris vărsat:

La data de 31.12.2023 societatea înregistra un capital social subscris și vărsat în sumă de 886.500 lei, reprezentând un număr de 88.650 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei/parte socială, întregul pachet de părți sociale fiind deținut de către Consiliul Local al Orașului Pucioasa.

Rezerve legale: reprezinta rezervele constituite in limita a 5% din profitul contabil neinfluentat de cheltuiala cu impozitul pe profit, deductibile fiscal pana la a cincea parte din capitalul social.

Alte rezerve: reprezinta facilitati fiscale prevazute de lege (profit reinvestit), sume repartizate din profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit.

Pierdere reportată: reprezintă pierderea rămasă de recuperat din înregistrarea cheltuielilor cu amortizarea autogunoierelor pentru perioada în care nu au fost utilizate (perioada iulie 2014 - decembrie 2017) și cu provizionul constituit pentru debitul neîncasat pentru care ne-am înscris la masa credala (decembrie 2017), cheltuieli înregistrate ca măsura a controlului Curții de Conturi în anul 2018.



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



V. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Sintetic, contul de profit și pierdere se prezintă astfel:

DENUMIRE INDICATOR	REALIZAT ÎN 2023 (LEI)
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII -U.A.T. Oras Pucioasa	2.972.742
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII -Terti	8.918
VENITURI AFERENTE COST. PRODUCȚIEI ÎN CURS-SOLD C	142.265
VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE	14.367
VENITURI DIN SUBVENȚII DE EXPLOATARE	42.429
VENITURI FINANCIARE	2.486
TOTAL VENITURI	3.183.207
CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	3.086.593
CHELTUIELI CU STOCURILE	521.692
CHELTUIELI CU PERSONALUL	1.978.765
CHELTUIELI CU COLABORATORII (CONTRACT DE MANDAT)	144.443
CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE	176.146
AJUSTĂRI DE VALOARE PRIVIND IMOBILIZĂRILE CORPORALE ȘI ACTIVELE CIRCULANTE	246.324
CHELTUIELI PRIVIND IMPOZITE ȘI TAXE	17.157
ALTE CHELTUIELI (dobânzi și penalități)	2.066
CHELTUIELI FINANCIARE (dobânzi leasing, diferențe de curs)	17.742
TOTAL CHELTUIELI	3.104.335
PROFIT BRUT	78.872

Detalierea veniturilor și a cheltuielilor pe activități apare în **Anexa 1** la acest Raport.

VI. ALTE ASPECTE

În cursul anului 2023 toate prevederile din Contractele Individuale de Muncă au fost respectate. Societatea a plătit sporul de 8% pentru orele de sâmbătă și duminică și sporul de 100% pentru orele lucrate în zile de sărbătoare legală pentru salariații care lucrează în ture, precum și sporul de 25% pentru orele de noapte efectuate în zilele când s-a efectuat DDD, dezăpezire sau amenajare iluminat festiv. Aceste sporuri sunt conforme cu prevederile Codului Muncii și sunt stipulate și în ultimul Contract Colectiv de Muncă încheiat pentru perioada 2018 - 2022.



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; *scuppucioasa@yahoo.com;* *https://www.scuppucioasa.com*



Din vara anului 2022 au început negocierile cu Reprezentantul Salariatilor pentru întocmirea noului Contract Colectiv de Munca, negocieri nefinalizate până în momentul de față. În discuțiile (negocierile) avute încă din 2022 s-a stabilit că sporul acordat pentru orele efectuate în zilele de weekend să crească de la 8% la 15% la salariul de bază, însă această creștere nu a fost aplicată nici în 2022, nici în 2023. La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, sporul luat în calcul pentru plata orelor de weekend a fost de 15%.

Numărul mediu de salariați calculat pentru anul 2023 este de 35, față de 39 bugetat. Efectivul de salariați la 31.12.2023 a fost de 37 salariați, față de un bugetat de 41. Diferența între numărul de salariați bugetat și numărul efectiv de salariați se datorează bugetării unui post – pentru Birou Mediu - și a două posturi muncitori salubritare care nu au fost ocupate până la 31 decembrie 2023, iar în luna octombrie 2023 s-a eliberat un post de conducător auto, salariatul solicitând încetarea Contractului Individual de Munca, încadrându-se la pensia anticipată parțială. Un contract de muncă este suspendat pe perioada Contractului de mandat (administrare) de 4 ani.

În anul 2023 societatea a încasat suma de 47.029 lei în baza Convențiilor încheiate cu AJOFM pentru 2 salariați având vârsta peste 45 ani și mai are de încasat suma de 10.929 lei. La sfârșitul anului 2023 nu mai sunt convenții active, însă avem în așteptare o Convenție pentru trei salariați, înregistrată cu data de 25.09.2023, convenție ce se va încheia în funcție de sumele disponibile la bugetul asigurărilor pentru somaj.

***ACTIVITATEA ADMINISTRATORULUI, REMUNERAȚIILE ȘI ALTE
AVANTAJE ACORDATE ACESTUIA***

În luna decembrie 2022 prin Hotărârea Consiliului Local Pucioasa nr. 248/22.12.2022 a fost încheiat un nou mandat în conformitate cu Actul constitutiv al societății actualizat, persoana mandatată fiind domnul BUTCĂ IOAN-DORU.

Mandatul administratorului este stabilit pe o perioadă de 4 ani.

În anul 2023 remunerația fixă a fost de 133.332 lei brut. Remunerația lunară conform legii, nu poate depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Componenta variabilă în anul 2023, a fost de 11.111 lei brut, în cuantum net egal cu o remunerație fixă lunară de 6.500 lei. Componenta variabilă a fost acordată după aprobarea Situațiilor financiare anuale aferente anului 2022, având în vedere faptul că nivelul efectiv realizat al Indicatorilor de Performanță anexa la Contractul de Mandat în anul pentru care se face determinarea a fost îndeplinit la valorile asumate prin Contractul de mandat și/sau Planul de administrare.



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; https://www.scuppucioasa.com



Prezentarea evoluției indicatorilor de flux financiar ai societății:

Denumirea elementului	– lei –	
	Exercițiul financiar	
	2022	2023
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	2.602.511	3.347.288
Incasari buget (subventii, medicale, taxa mediu)	92.312	67.003
Plăți către furnizori, angajați, buget	2.821.503	3.155.641
Incasari debitori diversi	0	11.200
Dobânzi incasate	45	12
Impozit pe profit platit		3.697
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activități de exploatare	-126.635	266.165
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	71.083	45.726
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dobânzi platite, diferente de curs	17.504	12
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-88.587	-45.738
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar, rate furnizor	217.774	272.251
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare	-217.774	-272.251
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-432.996	-51.824
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	495.305	62.309
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	62.309	10.485

CRITERII DE PERFORMANȚĂ

1. Rata profitului net

Profitul net

----- X 100 să fie >0,2

Cifra de afaceri

Rata profitului net = Profit net/CAx100 = 73.470/2.981.660x100=2.46 realizat față de un planificat de 0,04. Indicatorul reflectă capacitatea societății de a obține profit;

2. Rata rentabilității exploatării

Rezultatul exploatării

-----X 100 să fie mai mare de 0,2

Cifra de afaceri



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; *scuppucioasa@yahoo.com*; *https://www.scuppucioasa.com*



Rata rentabilității exploatării = *Rezultatul exploatării/CAx100* =
94.128/2.981.660X100=3,16 realizat față de un planificat de 6,65.

3. Perioada de recuperare a creanțelor

Creanțe

-----X 365 zile să fie mai mică de 80 zile

Cifra de afaceri

Perioada de recuperare a creanțelor = 497.219/2.981.660 x 365 zile = 60,87 zile – realizat.

4. Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii

----- X 365 zile pentru un an să fie mai mică de 85 zile

Cifra de afaceri anuală

Perioada de rambursare a datoriilor = 744.081/ 2.981.660 x 365 zile = 91 zile – realizat;

5. Rata lichidității generale

Active circulante

----- să fie peste 0,2.

Datorii pe termen scurt

Rata lichidității generale = 1.081.681 / 720.278 = 1,50

Ofera garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

6. Ponderea cheltuielilor cu personalul în valoarea adăugată

Cheltuieli cu personalul

----- X100 să fie sub 80, considerată limită de alarmă

Productia vanduta

1.978.765

----- X 100 = 66,36

2.981.660



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; https://www.scuppucioasa.com



Nivelul efectiv realizat al Indicatorilor de Performanță în anul 2023 este îndeplinit la valorile asumate prin Contractul de Mandat și/sau Planul de administrare și de management, mai puțin indicatorul reprezentând “*perioada de rambursare a datorilor*”, propus < 85 zile și realizat 91 zile. Nerealizarea acestui indicator este urmare a faptului că societatea nu a putut factura și încasa în termen situațiile aferente lunii noiembrie 2023, iar activitatea desfășurată în luna octombrie 2023 și facturată în luna decembrie 2023 a fost încasată în ianuarie 2024. Astfel, la sfârșitul anului 2023, societatea înregistrează plăți restante.

Având în vedere modificările legislative, respectiv Legea 296/2023, care prevede îndeplinirea anumitor condiții pentru acordarea remunerației variabile, pentru anul 2023 administratorul societății nu mai poate beneficia de remunerația variabilă ce urma să se plătească după aprobarea situațiilor financiare, respectiv în anul 2024.

ALTI INDICATORI :

- Productivitatea muncii = Venit din exploatare/Nr. Sal = 3.180.721/35=90.878 lei/salariat - realizat, față de un planificat conform BVC de 84.923 lei;

- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = Ch. Totale / V. Totale x 1000 = 3.104.335/3.183.207x1000=975,222 lei - realizat, față de cele planificate conform BVC de 999,570 lei;

- Rata rentabilității economice = Profit net/Capitalul angajatx100 = 73.470/1.218.599x100 = 6,03

Măsoară performanța netă a activului societății după calculul impozitului pe profit (profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți);

- Lichiditatea imediată = (Active circulante - Stocuri)/Datorii curente =(1.081.681-573.684/720.278 = 0,71

- Indicatorii din Anexa 1 BVC, aprobați și realizați în 2023, se prezintă astfel:

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat H.C.L. 40/23.02.2023	Realizat an 2023
0	1	2	3	4	5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	3.312.190	3.183.208
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3.312.000	3.180.721
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	40.500	42.429
	2	Venituri financiare	5	190	2.487



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; https://www.scuppucioasa.com



II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	3.310.767	3.104.336
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	3.292.520	3.086.594
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	704.900	697.014
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	20.155	17.982
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	2.322.768	2.123.208
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	2.133.706	1.937.425
	C1	ch. cu salariile	12	1.838.606	1.725.000
	C2	bonusuri	13	295.100	212.425
	C3	alte cheltuieli cu personalul	14		
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	144.443	144.443
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	44.619	41.340
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	244.698	248.390
	2	Cheltuieli financiare	19	18.247	17.742
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	1.423	78.872
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	261	5.402
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	1.161	73.470
	1	Rezerve legale	27	71	3.696
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	1090	36.504
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	33.266
	4	Alte rezerve	31	0	4
X		DATE DE FUNDAMENTARE			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	41	37
	2	Nr. mediu de salariați total	51	39	35
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4.484	4.568
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	84.923	90.878
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat (fara venituri din subventii)	55	83.885	89.665
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	999.570	975,222
	9	Plăți restante	58	0	215.280
	10	Creanțe restante	59	21.056	21.708



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; https://www.scuppucioasa.com



- Indicatorii din Anexa 4 BVC, aprobați și realizați în 2023, se prezintă astfel :

		INDICATORI	Aprobat HCL 40/23.02.2023	Realizat an 2023
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	446.150	52.792
	1	Surse proprii, din care:	243.890	52.792
		a) amortizare	243.890	52.792
		b) profit	0	0
	4	Alte surse, din care:	202.260	0
		- leasing	202.260	0
		- rate direct la furnizor	0,000	0
I I		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	446.150	52.792
		● Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunurile luate în concesiune/administrare, din care:	14.400	14.367
		- platforma betonată depozitare figurine	4.100	4.088
		- platforma betonată acces utilaje	4.600	4.589
		- amenajare spațiu depozitare sare	5.700	5.690
	3	● Dotări, din care:	431.750	38.425
		- pubele cu roți (4 buc);	14.000	11.920
		- sistem cântărire;	27.000	26.505
		- cap tăiere vegetație;	63.250	0
		- tractor IRUM;	262.500	0
		- lama și sararita	65.000	0

Din programul total de investiții aprobat prin H.C.L. 40/23.02.2023 în valoare de 446.150 lei nu au fost achiziționate următoarele: cap tăiere vegetație pentru toacă Shark B560-125 = 63.250 lei, tractor IRUM 102CP=262.500 lei, lama și sararita pentru tractor IRUM 102CP= 65.000 lei.

Investițiile realizate în anul 2023 în valoare totală de 52.792 lei s-au încadrat în nivelul aprobat de 55.400 lei.

INVENTARIEREA

Operațiunea de inventariere a patrimoniului s-a desfășurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv și în conformitate cu procedura internă a societății. Am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimoniul societății și a celor luate în concesiune – administrare de la U.A.T. Orașul Pucioasa în baza Hotărârilor de Consiliu Local și a



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



Proceselor Verbale de predare – primire. Datele scriptice înregistrate în contabilitatea societății corespund cu constatările factice efectuate pe teren.

În urma Deciziei nr. 1040/15.12.2023 inventarierea a început la data de 15.12.2023 și s-a terminat la data de 15.01.2024. Rezultatele inventarierii se aduc la cunoștința Asociatului Unic, Consiliul Local al Orașului Pucioasa.

REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR

1. Profit brut	= 78.872 lei
2. Cheltuieli nedeductibile	= 760 lei
3. Rezultat fiscal (1+2)	= 79.632 lei
4. Rezerva legală deductibilă	= 3.696 lei (maxim 5% din profitul brut)
5. Profit impozabil (3-4)	= 75.936 lei
6. Impozit calculat 16%	= 12.150 lei
7. Bonificație trim. IV	= 600 lei
8. Impozit scutit	= 6.148 lei (aferent profit reinvestit)
9. Impozit datorat (6-7-8)	= 5.402 lei
10. Profit net (1-9)	= 73.470 lei

Facilitati fiscale: scutirea de impozit pentru profitul reinvestit:

- în luna martie 2023 s-au achiziționat 4 pubele cu roți în valoare totală de 11.920 lei, iar profitul obținut în trimestrul I 2023 depășea valoarea investiției. Astfel, scutirea de impozit s-a acordat pentru întreaga sumă investită, suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire fiind de 11.920 lei.

- în luna aprilie 2023 a fost achiziționat sistemul de cântărire statică/dinamică pe axă pentru autovehicule în valoare de 26.505 lei. Din profitul obținut în semestrul I 2023 s-a scăzut valoarea investiției din trimestrul I pentru care s-a beneficiat de scutire, iar suma rămasă depășea valoarea investiției efectuate în luna aprilie. Astfel, scutirea de impozit s-a acordat pentru întreaga sumă de 26.505 lei.

Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire, 38.425 lei, mai puțin partea aferentă rezervei legale de 1.921 lei, se repartizează cu prioritate pentru constituirea rezervelor (suma de 36.504 lei).

Respectând prevederile Ordonanței 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, administratorul societății propune ca profitul net rezultat în anul 2023 în valoare de 73.470 lei să fie repartizat astfel:

- rezerva legală = 3.696 lei
- rezerve reprezentând facilitati fiscale = 36.504 lei
- acoperire pierdere an 2018 = 33.266 lei
- alte rezerve = 4 lei



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



Raportat la cele expuse mai sus, vă supunem spre analiză și aprobare:

1. Situațiile financiare încheiate pentru anul 2023, întocmite conform Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile pentru aprobarea situațiilor financiare anuale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 5394/2023 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, cuprinzând prezentul raport, bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situațiile financiare anuale.

2. Repartizare profit an 2023 în suma de 73.470lei:

●rezerva legală	=	3.696 lei
●rezerve reprezentând facilități fiscale	=	36.504 lei
●acoperire pierdere ani precedenți	=	33.266 lei
●alte rezerve	=	4 lei

Vă mulțumim!

**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI
PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.**

**Administrator,
BUTCĂ IOAN-DORU**

Venituri - cheltuieli an 2023 pe activitati (rezultat brut)

Lei

Denumire venit/cheltuiala	MATURAT STRADAL	DDD	DESAPEZIRE	ILUMINAT	ADMINISTRATIV	Total venituri/ cheltuieli
1	2	3	4	5	6	7=2+3+4+5+6
Venituri din servicii prestate catre UAT	2.237.989	59.805	154.585	520.363		2.972.742
Venituri din servicii prestate catre terti		8.918				8.918
Venituri din servicii in curs	190.900	-526	-9.549	-38.560		142.265
Venituri din subventii de exploatare	42.429					42.429
Alte venituri din exploatare	4.589		5.690	4.088		14.367
Venituri din diferente curs valutar	2.475				1	2.476
Venituri din dobanzi					10	10
TOTAL VENITURI	2.478.382	68.197	150.726	485.891	11	3.183.207
Cheltuieli salarii brute	1.150.071	17.297	29.773	236.116	291.743	1.725.000
Cheltuieli cu tichetele de masa si avantaje	144.285	2.129	2.336	21.260	23.490	193.500
Cheltuieli colaboratori mandat					144.443	144.443
Contributii societate	25.147	389	670	5.313	9.821	41.340
Cheltuieli privind protectia sociala	16.225	300		1.200	1.200	18.925
Energie	0				4.335	4.335
Gaze					12.309	12.309
Apa					2.927	2.927
Chelt. combustibil	237.571	787	14.064	14.815	2.671	269.908
Chelt. piese de schimb	19.509	197	0	10.622	5.654	35.982
Cheltuieli materiale consumabile	20.362	4.924	37.198	40.570	8.206	111.260
Chelt. consumabile auto	52.988			5.513	1.213	59.714
Chelt. cu obiecte inventar	15.236	505		1.565	7.950	25.256
Chelt. intretinere si reparatii auto	33.827	1.657		2.424	1.421	39.329
Chelt. redevente si chirii	0	825		10.188		11.013
Chelt. Prime de asigurare	20.269			4.142	892	25.303
Chelt. Asistenta juridica	0				10.000	10.000
Chelt. comisioane leasing	2.254				0	2.254
Chelt. transport bunuri si personal	6.155	100			52	6.307
Chelt. Deplasari	207				208	415
Cheltuieli postale si telecomunicatii					7.412	7.412
Comisioane bancare					1.740	1.740
Chelt.pregatire profesionala	5.068	2.280		3.900	5.274	16.522
Cheltuieli servicii paza	0				1.536	1.536
Alte chelt. servicii terti (SSM, medicina muncii, ITP,verificari tahografe, servicii de audit, etc.)	23.047	431		3.100	27.738	54.316
Chelt. cu impozite, taxe	9.251	608	773	2.551	3.974	17.157
Chelt. amenzi, penalitati					760	760
Alte chelt.exploatare	1.111				195	1.306
Cheltuieli privind dobanzile (leasing)	11.202					11.202
Diferente nefavorabile de curs	6.528				12	6.540
Cheltuieli privind amortizarea	182.738	6.025	27.932	25.566	4.063	246.324
TOTAL CHELTUIELI	1.983.051	38.454	112.746	388.845	581.239	3.104.335

ACTIVITATE DESFASURATA	chelt. directe	chelt. indirecte	chelt.totale	ven. directe	ven. indirecte	ven. totale	profit brut
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8=7-4
MATURAT STRADAL	1.983.051	452.543	2.435.594	2.478.382	9	2.478.391	42.797
DDD	38.454	12.453	50.907	68.197	0	68.197	17.291
DESAPEZIRE	112.746	27.522	140.268	150.726	1	150.727	10.459
ILUMINAT	388.845	88.722	477.567	485.891	2	485.893	8.326
TOTAL	2.523.096	581.239	3.104.335	3.183.196	11	3.183.207	78.872

Nota: Cheia de repartizare a cheltuielilor indirecte a fost calculata in functie de veniturile directe



Raportul auditorului independent

Pentru situatiile financiare incheiate la 31.12.2023 de

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.,

Catre asociatii, SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L

S.C. PROF-CONSULT SRL cu sediul in Gaesti str.13 Decembrie,bl.49,sc.B,ap.12,oras Gaesti este inregistrata la O.R.C. Dambovita cu J15/70/2001 si C.U.I. 13821318, inscrisa in Registrul Camerei Auditorilor din Romania, in baza Autorizatiei de exercitare a profesiei nr.183/04.04.2002, emisa de Camera Auditorilor din Romania si a contractului incheiat cu SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L, in conformitate cu OMF 1802/2014 actualizat, pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate am procedat la auditarea situatiilor financiare ale SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L denumita in continuare « societatea », intocmite la data de 31.12.2023.

Opinie

Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.** are sediul in Pucioasa, Județul Dâmbovița, str, Fintanilor, nr 7 este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Dâmbovița cu numarul de ordine J 15/537/2012, avand codul unic RO 30531586. Scopul si obiectul de activitate este stabilit prin actul constitutiv cu respectarea prevederilor Legii 31/1990 republicata, fiind Alte activitatii de curatenie – cod CAEN 8129., care cuprind bilantul la data de 31.12.2023, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

INDICATORI FINANCIARI	31,12,2023
activ net	1.218.599
Profit net/ pierdere	73.470

- 1 In opinia noastra,situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31.12.2023 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 2 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). 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 cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Conducerea entitatii a declarat că impactul conflictului armat din Ucraina, nu este de natura a afecta continuitatea activității societății auditate, iar măsurile adoptate la nivelul societății sunt orientate în mod specific spre atenuarea riscurilor ce ar putea afecta sustenabilitatea și profitabilitatea acesteia, și confirma că societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Analizand declaratiile conducerii, conform carora există un grad de incertitudine nesemnificativă asupra riscului de continuitate a activității, raportul de audit atrage atenția asupra acestui aspect, fără a afecta opinia de audit asupra situațiilor de la 31.12.2023.

3 Alte informatii includ Raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2023 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 4 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 5 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 6 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 7 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 8 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- 9 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Confirmăm că:

În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea audiată;

Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest **raport al auditorului independent este Buta Marijana.**

Buta Marijana, partener de audit

Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 513

În numele: **PROF-CONSULT S.R.L.**

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 183

data 22.02.2024

BUTA MARIJANA

Semnat digital de BUTA MARIJANA
Data: 2024.02.22 06:45:41 +02'00'

Sediu social: Str. 13 Decembrie, bl. 49, sc. B, ap. 12, Găești
Punct de lucru: Str. I.C. Brătianu, nr. 3-6, bl. D2, sc. A, et. 1, ap. 2, Târgoviște, Dâmbovița

ANEXA III LA H.C.L. PUCIOASA NR. _____

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 29.01.2024 Tip situație financiară: BL		
		☒ An ☐ Semestru Anul 2023		
		Suma de control 886.500		
Entitatea S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCI				
Adresa	Județ Dambovita	Sector	Localitate PUCIOASA	
	Strada FINTINILOI	Nr. 7	Bloc Scara Ap. Telefon 0764796755	
Număr din registrul comerțului J15/537/2012		Cod unic de înregistrare	3 0 5 3 1 5 8 6	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
12-Societati cu capital integral de stat				
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)				
8129 Alte activități de curățenie		Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
8129 Alte activități de curățenie				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale		
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE				
Indicatori :				
Capitaluri - total		1.218.599		
Capital subscris		886.500		
Profit/ pierdere		73.470		
ADMINISTRATOR		INTOCMIT,		
Numele și prenumele BUTCA IOAN-DORU		Numele și prenumele DUMITRICA ELENA VERONICA		
Semnătura _____		Calitatea 12-CONTABIL SEF		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU		Nr.de înregistrare în organismul profesional		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		CIF/ CUI membru CECCAR		
AUDITOR		Semnătura _____		
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit SC PROF CONSULT SRL		☒ Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 183/2002				
CIF/ CUI 1 3 8 2 1 3 1 8				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU		Formular VALIDAT		

BILANT la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheptuiei de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuieiile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	112	41
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	112	41
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.651	16.284
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.021.748	819.486
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	33.097	28.265
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.057.496	864.035
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.057.608	864.076
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	87.900	109.216
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	322.202	464.468
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	410.102	573.684
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	228.648	429.534
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (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	74.685	67.685
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	303.333	497.219
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	87.728	10.778
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	801.163	1.081.681
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.282	16.923
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	52.482	164.530
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	230.303	555.748
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	282.785	720.278
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	526.660	378.326
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.584.268	1.242.402
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	223.123	6.508
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	216.016	17.295
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	439.139	23.803
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	886.500	886.500

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	886.500	886.500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	24.104	27.800
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	259.860	267.791
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	283.964	295.591
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	63.686	33.266
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	40.634	73.470
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.283	3.696
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.145.129	1.218.599
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.145.129	1.218.599

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Semnătura

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.375.240	2.981.660
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.985.624	2.461.297
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.375.240	2.981.660
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	254.950	142.265
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	14.367
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	62.734	42.429
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	590	
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.693.514	3.180.721
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	591.612	476.622
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	22.542	25.499
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	21.083	19.571
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	4.024	4.335
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	15.463	12.309
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.835	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.515.207	1.978.765
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.457.303	1.918.500
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	57.904	60.265

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	208.466	246.324
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	208.466	246.324
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	275.238	339.812
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	244.876	309.576
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	11.064	11.013
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	825
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	11.064	10.188
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	18.490	17.157
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	808	2.066
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	2.632.313	3.086.593
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	61.201	94.128
- 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

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	45	10
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	4.683	2.476
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	4.728	2.486
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	10.631	11.202
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	9.647	6.540
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	20.278	17.742
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	15.550	15.256
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	2.698.242	3.183.207
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	2.652.591	3.104.335
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	45.651	78.872
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	5.017	5.402
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	40.634	73.470
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

{formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B}

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		73.470
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	205.103	205.103	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	16.835	16.835	
- peste 30 de zile	06	06	16.835	16.835	
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	116.450	116.450	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	83.406	83.406	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	33.044	33.044	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	71.818	71.818	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (30%)	7.494	7.494	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	32		35
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	37		37
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	825
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	47.029	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	47.029	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	21.708	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	438	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	21.270	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	193.500	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	249.704	450.590
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	21.056	21.708
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	74.685	67.685
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.166	24.879
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	51.990	31.877
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	15.529	10.929
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.282	16.923
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	8.282	16.923
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.354	1.736
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.354	1.736
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	60.955	8.749
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	60.709	8.749
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	246	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	721.924	744.081
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	216.016	115.161
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	275.605	171.038
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	88.832	101.580
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	141.471	356.302
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	56.245	180.265
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	85.226	176.037
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)		140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128				
- către nerezidenți		146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	886.500	886.500		
- acțiuni cotate 4)		150	131				
- acțiuni necotate 5)		151	132				
- părți sociale		152	133	886.500	886.500		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	706	706		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	107.939	144.443		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137	2.836.906	2.991.904		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	886.500	X	886.500	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	886.500	100,00	886.500	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...".

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	9.761			X	9.761
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	9.761			X	9.761
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	3.496	8.677		X	12.173
2.Constructii	09		5.690			5.690
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.284.615	38.425			2.323.040
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	38.664				38.664
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.326.775	52.792			2.379.567
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.336.536	52.792			2.389.328

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	9.649	71		9.720
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	9.649	71		9.720
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	845	639		1.484
2.Constructii	28		95		95
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.262.867	240.687		1.503.554
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	5.567	4.832		10.399
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.269.279	246.253		1.515.532
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.278.928	246.324		1.525.252

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Semnătura _____

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

Judetul: 15--DAMBOVITA

Adresa: PUCIOASA STR. FINTINILOR NR. 7 JUD. DAMBOVITA TEL. 0764796755

Numar din registrul comertului: J15/537/2012

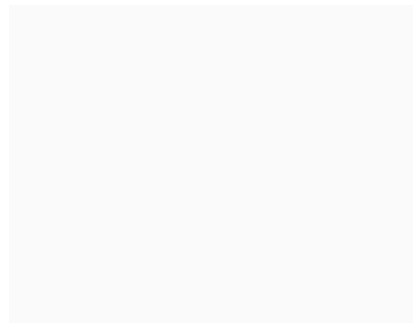
Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8129 Alte activități de curățenie

Cod de identificare fiscala: 30531586

Subsemnatul, BUTCA IOAN-DORU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

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



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2023

Denumirea elementului	- lei -	
	Exercițiul financiar	
	2022	2023
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	2.602.511	3.347.288
Încasări buget (subvenții, medicale, taxa mediu)	92.312	67.003
Plăți către furnizori, angajați, buget	2.821.503	3.155.641
Încasări debitori diversi		11.200
Dobânzi încasate	45	12
Impozit pe profit plătit		3.697
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		0
Numerar net din activități de exploatare	-126.635	266.165
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	71.083	45.726
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		0
Dobânzi plătite, diferențe de curs valutar	17.504	12
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-88.587	-45.738
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar, rate furnizor	217.774	272.251
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare	-217.774	-272.251
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-432.996	-51.824
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	495.305	62.309
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	62.309	10.485

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele **Butc**

Semnătura

Ștampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele **Dumitrică Elena Veronica**

Semnătura

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2023

- lei -

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		886.500					886.500
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale		24.104	3.696				27.800
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve		259.860	7.931				267.791
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D	(-)63.686			30.420		(-)33.266
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	40.634	73.470		(-)40.634		73.470
	Sold D						
Repartizarea profitului		(-)2.283	(-)3.696		2.283		(-)3.696
Total capitaluri proprii		1.145.129	81.401		(-)7.931		1.218.599

Administrator,

BUTCĂ IOAN DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

DUMITRICĂ ELENA VERONICA

Semnatura _____

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2023

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LICENTA TRANSPORT	706.00	0.00	0.00	706.00	594.19	70.62	0.00	664.81
FREZA DE ZAPADA ARTIKGELD	3 225.00	0.00	0.00	3 225.00	3 225.00	0.00	0.00	3 225.00
LAMA DESZAPEZIRE 2.7M	12 800.00	0.00	0.00	12 800.00	12 800.00	0.00	0.00	12 800.00
UNIMOG	349 781.19	0.00	0.00	349 781.19	349 781.19	0.00	0.00	349 781.19
SARARITA	48 814.70	0.00	0.00	48 814.70	48 814.70	0.00	0.00	48 814.70
PLUG ZAPADA	39 939.30	0.00	0.00	39 939.30	39 939.30	0.00	0.00	39 939.30
DACIA DOKKER VAN BASIC	38 737.76	0.00	0.00	38 737.76	38 737.76	0.00	0.00	38 737.76
DACIA DOKKER AMBIANCE	42 672.70	0.00	0.00	42 672.70	42 672.70	0.00	0.00	42 672.70
AUTOGUNOIERA MERCEDES 5979 DB12SCP	111 177.89	0.00	0.00	111 177.89	111 177.89	0.00	0.00	111 177.89
AUTOGUNOIERA MERCEDES 5702 DB13SCP	75 850.69	0.00	0.00	75 850.69	75 850.69	0.00	0.00	75 850.69
LAMA DESZAPEZIRE SAMAZ PSV 301	27 228.60	0.00	0.00	27 228.60	27 228.60	0.00	0.00	27 228.60
AUTOVEHICUL SPECIAL N1 NISSAN-2007	153 776.40	0.00	0.00	153 776.40	75 368.47	25 429.56	0.00	100 798.03
REMORCA BASCULABILA PRONAR T653/1-DOUA A	37 092.00	0.00	0.00	37 092.00	30 394.86	6 181.98	0.00	36 576.84
ISO CALITATE MEDIU	9 055.28	0.00	0.00	9 055.28	9 055.28	0.00	0.00	9 055.28
CONTAINER 242lx604Lx250h	6 720.00	0.00	0.00	6 720.00	3 570.00	840.00	0.00	4 410.00
DISTRIBUITOR MATERIAL ANTIDERAPANT SAMAS	23 182.50	0.00	0.00	23 182.50	13 799.01	3 311.82	0.00	17 110.83
COMPRESOR FATMAX 200L B 400/10/200	3 108.40	0.00	0.00	3 108.40	1 942.68	518.10	0.00	2 460.78
TOCATOR DE CRENGHI-MOTOR BENZINA	7 436.13	0.00	0.00	7 436.13	3 253.32	929.52	0.00	4 182.84
TERMONEBULIZATOR	6 138.00	0.00	0.00	6 138.00	2 493.66	767.27	0.00	3 260.93
BULDOEXCAVATOR KOMATSU WB93R-5	109 341.84	0.00	0.00	109 341.84	85 054.49	24 287.35	0.00	109 341.84
TOCATOR CU BRAT AGRIMASTER SHARK B260-12	61 650.00	0.00	0.00	61 650.00	30 825.00	10 275.00	0.00	41 100.00
LAMA DESZAPEZIRE V METAL TECHNIK 2600MM	14 250.00	0.00	0.00	14 250.00	7 125.06	2 374.98	0.00	9 500.04
SARARITA CU AUTOINCARCARE HYDRAMET	21 375.00	0.00	0.00	21 375.00	10 687.50	3 562.50	0.00	14 250.00
LAMA DESZAPEZIRE V METAL-TECHNIK 1820MM	16 650.00	0.00	0.00	16 650.00	8 325.00	2 775.00	0.00	11 100.00
MATURATOR STRADAL METAL-TECHNIK 1600MM	8 550.00	0.00	0.00	8 550.00	4 275.00	1 425.00	0.00	5 700.00
TRACTOR IRUM TAGRO 102	221 300.00	0.00	0.00	221 300.00	110 649.96	36 883.32	0.00	147 533.28
TRACTOR BELARUS BZTDIA 422.1	81 385.00	0.00	0.00	81 385.00	40 692.58	13 564.14	0.00	54 256.72
REMORCA MONOAX MAR-POL ML251	26 175.00	0.00	0.00	26 175.00	13 087.44	4 362.48	0.00	17 449.92
PLATFORMA BETONATA	3 496.04	0.00	0.00	3 496.04	844.77	349.61	0.00	1 194.36
ULV GENERATOR IGEBA U-15 HD-M	40 662.40	0.00	0.00	40 662.40	11 012.82	5 082.81	0.00	16 095.63
KIT SPALARE STRAZI CU INALTA PRESIUNE	40 787.00	0.00	0.00	40 787.00	7 647.53	5 098.38	0.00	12 745.91
APARAT DE SPALAT CU INALTA PRESIUNE	32 943.00	0.00	0.00	32 943.00	6 176.88	4 117.89	0.00	10 294.77
TOCATOR FORST ST6P CU COMPONENTE	103 517.44	0.00	0.00	103 517.44	14 665.01	10 351.74	0.00	25 016.71
EGHOLM PARK RANGER 2150	337 568.75	0.00	0.00	337 568.75	35 163.40	42 196.08	0.00	77 359.41
CAMERA ARHIVA(USA METALICA SI RAFTURI)	31 944.00	0.00	0.00	31 944.00	1 996.50	3 993.00	0.00	5 989.50
TRACTOR IRUM TAG 60C	138 574.06	0.00	0.00	138 574.06	0.00	23 095.68	0.00	23 095.68

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
TIRANTI FRONTALI TAG 50/60-TRACTOR IRUM	8 987.94	0.00	0.00	8 987.94	0.00	1 497.96	0.00	1 497.96
LAMA ZAPADA IRUM V 1820MM-TRACTOR IRUM T	8 987.94	0.00	0.00	8 987.94	0.00	1 497.96	0.00	1 497.96
REMORCA BICCHI BRT 225L	25 955.17	0.00	0.00	25 955.17	0.00	4 325.88	0.00	4 325.88
DISTRIBUTOR ANTIDERAPANT COSMO PLS 500-	4 993.30	0.00	0.00	4 993.30	0.00	832.20	0.00	832.20
PUBELA CU ROTI COD 787	0.00	11 920.00	0.00	11 920.00	0.00	4 470.03	0.00	4 470.03
SISTEM DE CANTARIRE STATICA/DINAMICA AXA	0.00	26 505.00	0.00	26 505.00	0.00	1 472.48	0.00	1 472.48
PLATFORMA BETONATA DEPOZITARE FIGURINE I	0.00	4 087.70	0.00	4 087.70	0.00	136.24	0.00	136.24
SPATIU DEPOZIT SARE	0.00	5 690.30	0.00	5 690.30	0.00	94.84	0.00	94.84
PLATFORMA BETONATA ACCES UTILAJE	0.00	4 589.29	0.00	4 589.29	0.00	152.96	0.00	152.96
Total general:	2 336 536.42	52 792.29	0.00	2 389 328.71	1 278 928.24	246 324.38	0.00	1 525 252.62

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2023

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	21 056	0	0	21 056
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Stampila unitatii

Semnatura _____

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2023

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	73 470
- rezerva legala	2	3 696
- acoperirea pierderii contabile	3	33 266
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	36 508
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unita _____

Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	2 375 240	2 981 660
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	2 357 075	2 746 781
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 357 075	2 746 781
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	18 165	234 879
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	275 238	339 812
9. Alte venituri din exploatare	9	318 274	199 061
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	61 201	94 128

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Stampila unitatii

Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2023

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	429 534	429 534	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	24 879	24 879	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	7 368	7 368	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	24 509	24 509	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	10 929	10 929	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	497 219	497 219	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	16 923	16 923	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	514 142	514 142	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	115 161	97 866	17 295	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	115 161	97 866	17 295	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	171 038	164 530	6 508	0
Cienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	293 444	293 444	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	132 005	132 005	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	32 433	32 433	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	628 920	622 412	6 508	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	744 081	720 278	23 803	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31/12/2023

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile: 1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil; 2. Principiul permanentei metodelor: au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile; 3. Principiul prudentei: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar; 4. Principiul independentei exercitiului: la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv data efectuarii platilor; 5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si de pasiv; 6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere; 7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege. Politici contabile semnificative: situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei. In cursul anului 2023 societatea a efectuat cheltuieli cu reparatia si intretinerea mijloacelor fixe, cheltuieli ce au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. De asemenea nu s-au efectuat investitii majore la mijloacele fixe aflate in dotare. Imobilizarile corporale si stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie), nu au fost facute reevaluari ale imobilizarilor corporale. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt aprobate prin Ordinul 1802/2014.

Administrator,

Numele si prenumele

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

Calitatea :

Semnatura

DUMITRICA ELENA VERONICA

Contabil sef

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31/12/2023

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile; b) La 31.12.2023 capitalul social al societatii este de 886500 lei din care:capital varsat=886500 lei. Capitalul social este detinut in totalitate de Consiliul Local Pucioasa; c) Numarul actiunilor emise (parti sociale) este de 88650, iar valoarea nominala a actiunilor emise (parti sociale) este de 10 lei; d) Actiuni rascumparabile: - nu este cazul; e) Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: - nu este cazul; f) Obligatiuni emise: - nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea : Contabil sef

Semnatura _____

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31/12/2023

a) Indemnizatia acordata administratorului societatii, in baza contractului de mandat, pentru anul 2023, este in suma totala bruta de 133.332 lei componenta fixa si 11.111 lei componenta variabila; cheltuielile cu contributia asiguratorie de munca: 3.250 lei; b) Obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie - nu este cazul; c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere in timpul exercitiului: - d) Salariati: - numar mediu 35; - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 1.725.000 lei; - cheltuieli cu tichetele de masa: 193.500 lei; - cheltuieli cu tichetele cadou acordate cu ocazia sarbatorilor de Pasti si Craciun: 10.800 lei; - alte cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala: 8.125 lei; - cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca: 38.090 lei; - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: - nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea : Contabil sef

Semnatura _____

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.50
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.71
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	1.92
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	8.04
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	4.60
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	83.64
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	52.58
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor	8	20.94
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	3.45
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.53
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.07
b) Marja bruta din vanzari	12	3.16

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 10 - Alte informatii

31/12/2023

Sediu social: Pucioasa, str. Fintinilor, nr.7 Punct de lucru: Pucioasa, str. Morilor, nr.7 Forma juridica: Societate cu raspundere limitata, capital integral de stat, asociat unic Consiliul Local Oras Pucioasa; CUI: 30531586, atribut fiscal: RO Activitatea principala: 8129 Alte activitati de curatenie Activitati secundare: 4321Lucrari de instalatii electrice Elementele patrimoniale sunt exprimate in moneda nationala. Activitatea se desfasoara in baza contractelor de atribuire directa a serviciilor publice de iluminat, maturat stradal si deszapezire, DDD, contracte incheiate cu UAT Oras Pucioasa. Activitatea de subrizare si iluminat se desfasoara exclusiv pentru UAT Oras Pucioasa. Pentru activitatea de DDD, societatea are incheiate contracte de prestari servicii si cu terti. Cifra de afaceri in valoare de 2.981.660 lei se prezinta astfel: maturat stradal = 2.237.989 lei, deszapezire = 154.585 lei, iluminat = 520.363 lei, DDD = 68.723 lei (din care UAT= 59.805 lei, terti= 8.918 lei). Profitul brut obtinut in anul 2023 a fost de 78.872 lei. Societatea a beneficiat de scutirea de impozit a profitului reinvestit achizitionand in trimestrul I pubele in valoare de 11.920 lei. Profitul brut in trimestrul I depaseste valoarea investitiei, astfel scutirea de impozit este de 1.907 lei. Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire (suma de 11.920 lei), mai putin partea aferenta rezervelor legale (596 lei), se repartizeaza cu prioritate pentru constituirea rezervelor (11.324 lei). In trimestrul II a fost achizitionat un sistem de cantarire in valoare de 26.505 lei. Din profitul brut inregistrat la finele trimestrului II se scade valoarea investitiei pentru care s-a beneficiat de scutire din trimestrul I, iar valoarea ramasa acopera investitia din trimestrul II, astfel scutirea de impozit este de 4.241 lei. Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire (suma de 26.505 lei), mai putin partea aferenta rezervelor legale (1.325 lei), se repartizeaza cu prioritate pentru constituirea rezervelor (25.180 lei) Bonificatia calculata pe baza situatiei capitalurilor proprii conform Ordonantei 153/2020 este de 600 lei. Rezultatul exercitiului financiar si calculul impozitului pe profit: Venituri din exploatare: 3.180.721 lei. Cheltuieli de exploatare: 3.086.593 lei. Venituri financiare: 2.486 lei. Cheltuieli financiare: 17.742 lei. Profit brut: 78.872 lei. Cheltuieli nedeductibile: 760 lei. Venituri neimpozabile: 0 lei. Rezerva legala deductibila: 3.696 lei (pana la 5% din profitul brut). Profit impozabil: 75.936 lei. Impozit aferent profitului: 12.150 lei. Bonificatie an 2023: 600 lei. Impozit scutit: 6.148 lei. Impozit final: 5.402 lei. Societatea nu detine filiale. Cheltuielile in avans in suma de 16.923 lei reprezinta asigurari RCA achitate in anul 2023 cu valabilitate pana in anul 2024. La data de 31.12.2023 societatea inregistreaza provizioane constituite din anul 2018 si anume: 21.056 lei pentru SC VIANTO CONSULTING SRL. Societatea are in derulare doua contracte de leasing financiar. Un contract de leasing din luna iulie 2021 pentru o perioada de 3 ani, incheiat cu BT Leasing IFN SA pentru achizitia unui Tocator FORST ST6P cu componente, suma ramasa de plata fiind: principal = 15.676 lei, valoare reziduala=1.035 lei, dobanda= 613 lei, comision gestiune=224 lei. Un contract de leasing financiar incheiat cu OTP Leasing din luna februarie 2022 pe o perioada de 3 ani pentru achizitia unui miniutilaj Egholm Park Ranger 2150, suma ramasa de plata fiind: principal = 95.055 lei, valoare reziduala = 3.395 lei, dobanda =2.165 lei, comision gestiune leasing = 843 lei. Societatea mai are de achitat 13 rate a cate 6.508 lei (un total de 84.601 lei) pentru un tractor IRUM TAG 60C achizitionat in rate direct la furnizor in luna decembrie 2022. Onorariile platite in anul 2023 pentru diverse servicii: audit situatii financiare=7.000 lei fara TVA; consultanta juridica=10.000 lei; audit supraveghere ISO=1.874 lei. Nu s-au inregistrat activitati extraordinare.

Administrator,

Numele si prenume

BUTCA IOAN-D

Semnatura

Stampila unitati

Intocmit,

Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea : Contabil sef

Semnatura

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	886 500.00	0.00	886 500.00	0.00	0.00	0.00	886 500.00	0.00	886 500.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	24 104.00	0.00	24 104.00	0.00	3 696.00	0.00	27 800.00	0.00	27 800.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	259 860.00	0.00	267 791.00	0.00	0.00	0.00	267 791.00	0.00	267 791.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFIT NEREP / PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	38 351.06	38 351.06	0.00	0.00	38 351.06	38 351.06	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	63 686.41	0.00	63 686.41	30 420.06	0.00	0.00	63 686.41	30 420.06	33 266.35	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	40 634.06	2 848 092.21	2 915 571.09	261 645.32	267 636.83	3 109 737.53	3 183 207.92	0.00	73 470.39
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	2 283.00	0.00	2 283.00	2 283.00	3 696.00	0.00	5 979.00	2 283.00	3 696.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	216 016.00	95 167.45	219 028.72	8 739.64	39.58	103 907.09	219 068.30	0.00	115 161.21
Total sume clasa 1		65 969.41	1 427 114.06	3 047 580.13	4 384 048.93	274 080.96	271 372.41	3 321 661.09	4 655 421.34	36 962.35	1 370 722.60
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	706.00	0.00	706.00	0.00	0.00	0.00	706.00	0.00	706.00	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	9 055.28	0.00	9 055.28	0.00	0.00	0.00	9 055.28	0.00	9 055.28	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	3 496.04	0.00	12 173.03	0.00	0.00	0.00	12 173.03	0.00	12 173.03	0.00
212	CONSTRUCTII	0.00	0.00	5 690.30	0.00	0.00	0.00	5 690.30	0.00	5 690.30	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	959 168.06	0.00	971 088.06	0.00	0.00	0.00	971 088.06	0.00	971 088.06	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	0.00	0.00	26 505.00	0.00	0.00	0.00	26 505.00	0.00	26 505.00	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1 325 446.80	0.00	1 325 446.80	0.00	0.00	0.00	1 325 446.80	0.00	1 325 446.80	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	38 664.00	0.00	38 664.00	0.00	0.00	0.00	38 664.00	0.00	38 664.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	594.19	0.00	658.92	0.00	5.89	0.00	664.81	0.00	664.81
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	9 055.28	0.00	9 055.28	0.00	0.00	0.00	9 055.28	0.00	9 055.28
2811	AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	844.76	0.00	1 382.13	0.00	101.44	0.00	1 483.57	0.00	1 483.57
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	0.00	0.00	71.13	0.00	23.71	0.00	94.84	0.00	94.84
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 262 867.39	0.00	1 485 335.69	0.00	18 218.81	0.00	1 503 554.50	0.00	1 503 554.50
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	5 566.50	0.00	9 996.75	0.00	402.75	0.00	10 399.50	0.00	10 399.50
Total sume clasa 2		2 336 536.18	1 278 928.12	2 389 328.47	1 506 499.90	0.00	18 752.60	2 389 328.47	1 525 252.50	2 389 328.47	1 525 252.50
3021	MATERIALE AUXILIARE	183.18	0.00	183.18	0.00	0.00	0.00	183.18	0.00	183.18	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3022	COMBUSTIBILI	1 043.83	0.00	253 117.46	252 124.62	18 268.28	17 783.61	271 385.74	269 908.23	1 477.51	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	6 163.20	0.00	34 028.56	31 585.79	4 396.60	4 396.60	38 425.16	35 982.39	2 442.77	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	80 509.95	0.00	276 540.87	170 471.32	6 716.40	8 113.84	283 257.27	178 585.16	104 672.11	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENT	0.01	0.00	23 857.57	22 794.30	1 839.08	2 461.77	25 696.65	25 256.07	440.58	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	322 202.18	0.00	6 187 222.21	5 467 542.95	464 467.65	719 679.26	6 651 689.86	6 187 222.21	464 467.65	0.00
Total sume clasa 3		410 102.35	0.00	6 774 949.85	5 944 518.98	495 688.01	752 435.08	7 270 637.86	6 696 954.06	573 683.80	0.00
401	FURNIZORI	0.00	52 482.25	1 048 317.22	1 119 055.90	75 411.51	82 186.76	1 123 728.73	1 201 242.66	0.00	77 513.93
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	223 123.12	293 161.42	399 748.38	24 815.84	11 752.99	317 977.26	411 501.37	0.00	93 524.11
408	FURNIZORI - FACTURI NESOITE	0.00	0.00	24 990.00	24 990.00	0.00	0.00	24 990.00	24 990.00	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	360.00	0.00	-360.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	228 647.50	0.00	3 154 635.50	3 153 982.90	622 187.18	193 305.21	3 776 822.68	3 347 288.11	429 534.57	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00	0.00	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	86 520.00	1 542 449.00	1 640 190.00	168 467.00	171 330.00	1 710 916.00	1 811 520.00	0.00	100 604.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	1 437.00	39 124.00	39 124.00	0.00	0.00	39 124.00	39 124.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	7 081.00	7 081.00	0.00	0.00	7 081.00	7 081.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	875.00	10 490.00	11 466.00	976.00	976.00	11 466.00	12 442.00	0.00	976.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	36.00	36.00	36.00	36.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	40 417.00	379 959.00	463 365.00	0.00	45 616.00	379 959.00	508 981.00	0.00	129 022.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	15 828.00	146 894.00	179 938.00	0.00	18 199.00	146 894.00	198 137.00	0.00	51 243.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	3 591.00	33 332.00	40 826.00	0.00	4 105.00	33 332.00	44 931.00	0.00	11 599.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 166.00	0.00	44 853.00	19 974.00	0.00	0.00	44 853.00	19 974.00	24 879.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-9 073.00	3 697.00	3 697.00	0.00	-7 368.00	3 697.00	-3 671.00	0.00	-7 368.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	32 696.85	336 014.00	379 416.32	0.00	20 022.00	336 014.00	399 438.32	0.00	63 424.32
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	156 915.03	156 915.03	10 841.85	10 841.85	167 756.88	167 756.88	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	503 634.53	503 634.53	30 863.86	30 863.86	534 498.39	534 498.39	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4428	TVA NEEXIGIBILA	6 410.12	0.00	655 070.98	628 701.12	39 199.95	109 641.48	694 270.93	738 342.60	0.00	44 071.67
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	11 575.00	105 496.00	126 418.00	0.00	10 546.00	105 496.00	136 964.00	0.00	31 468.00
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER SUBVENTII	15 529.00	0.00	57 958.00	47 029.00	0.00	0.00	57 958.00	47 029.00	10 929.00	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINT ASIMILATE	0.00	856.23	12 579.89	13 133.11	553.22	965.16	13 133.11	14 098.27	0.00	965.16
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL ST.	0.00	0.00	760.00	760.00	0.00	0.00	760.00	760.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	11 200.00	11 200.00	0.00	11 200.00	11 200.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	8 281.85	0.00	39 922.54	20 779.35	0.00	2 220.51	39 922.54	22 999.86	16 922.68	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	8 822.90	8 822.90	0.00	0.00	8 822.90	8 822.90	0.00	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00	0.00	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00
Total sume clasa 4		287 090.47	481 384.45	8 627 573.01	9 021 303.54	984 192.41	705 239.82	9 611 765.42	9 726 543.36	503 321.25	618 099.19
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	60 708.97	0.00	6 274 800.76	6 252 116.82	483 411.28	497 346.55	6 758 212.04	6 749 463.37	8 748.67	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	245.53	0.00	247.06	247.06	0.00	0.00	247.06	247.06	0.00	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	36 255.00	36 255.00	0.00	0.00	36 255.00	36 255.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1 353.55	0.00	75 928.33	74 820.72	7 211.00	6 583.00	83 139.33	81 403.72	1 735.61	0.00
5328	ALTE VALORI	25 420.17	0.00	445 515.51	452 367.17	22 650.00	15 504.20	468 165.51	467 871.37	294.14	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	297.50	297.50	0.00	0.00	297.50	297.50	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	71 850.00	71 850.00	7 000.00	7 000.00	78 850.00	78 850.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		87 728.22	0.00	6 904 894.16	6 887 954.27	520 272.28	526 433.75	7 425 166.44	7 414 388.02	10 778.42	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	252 124.62	252 124.62	17 783.61	17 783.61	269 908.23	269 908.23	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	31 585.79	31 585.79	4 396.60	4 396.60	35 982.39	35 982.39	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	163 221.24	163 221.24	7 510.19	7 510.19	170 731.43	170 731.43	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	22 794.30	22 794.30	2 461.77	2 461.77	25 256.07	25 256.07	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	141.80	141.80	100.84	100.84	242.64	242.64	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	4 335.31	4 335.31	0.00	0.00	4 335.31	4 335.31	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	2 822.75	2 822.75	104.00	104.00	2 926.75	2 926.75	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	9 160.35	9 160.35	3 148.78	3 148.78	12 309.13	12 309.13	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	33 129.55	33 129.55	6 199.66	6 199.66	39 329.21	39 329.21	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	0.00	0.00	825.00	825.00	0.00	0.00	825.00	825.00	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	2 688.00	2 688.00	7 500.00	7 500.00	10 188.00	10 188.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	22 906.07	22 906.07	2 397.07	2 397.07	25 303.14	25 303.14	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONAL	0.00	0.00	16 521.64	16 521.64	0.00	0.00	16 521.64	16 521.64	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	133 332.00	133 332.00	11 111.00	11 111.00	144 443.00	144 443.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	11 105.07	11 105.07	1 148.85	1 148.85	12 253.92	12 253.92	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	4 957.09	4 957.09	1 350.00	1 350.00	6 307.09	6 307.09	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	414.94	414.94	0.00	0.00	414.94	414.94	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	6 833.68	6 833.68	577.95	577.95	7 411.63	7 411.63	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 619.89	1 619.89	119.73	119.73	1 739.62	1 739.62	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	49 691.75	49 691.75	6 160.44	6 160.44	55 852.19	55 852.19	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	16 043.53	16 043.53	1 113.16	1 113.16	17 156.69	17 156.69	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 553 670.00	1 553 670.00	171 330.00	171 330.00	1 725 000.00	1 725 000.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	193 500.00	193 500.00	0.00	0.00	193 500.00	193 500.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	18 321.08	18 321.08	603.65	603.65	18 924.73	18 924.73	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	34 235.00	34 235.00	3 855.00	3 855.00	38 090.00	38 090.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	250.00	250.00	3 250.00	3 250.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	759.96	759.96	0.00	0.00	759.96	759.96	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	1 277.42	1 277.42	28.69	28.69	1 306.11	1 306.11	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	3 013.69	3 013.69	474.11	474.11	3 487.80	3 487.80	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	10 706.19	10 706.19	496.04	496.04	11 202.23	11 202.23	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	3 012.72	3 012.72	39.58	39.58	3 052.30	3 052.30	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	227 571.78	227 571.78	18 752.60	18 752.60	246 324.38	246 324.38	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	12 770.00	12 770.00	-7 368.00	-7 368.00	5 402.00	5 402.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	2 848 092.21	2 848 092.21	261 645.32	261 645.32	3 109 737.53	3 109 737.53	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	2 458 813.50	2 458 813.50	522 846.37	522 846.37	2 981 659.87	2 981 659.87	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	5 865 020.03	5 865 020.03	464 467.65	464 467.65	6 329 487.68	6 329 487.68	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	14 367.29	14 367.29	0.00	0.00	14 367.29	14 367.29	0.00	0.00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL	0.00	0.00	42 429.00	42 429.00	0.00	0.00	42 429.00	42 429.00	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1.53	1.53	0.00	0.00	1.53	1.53	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	7.59	7.59	2.07	2.07	9.66	9.66	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	2 475.10	2 475.10	0.00	0.00	2 475.10	2 475.10	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	8 383 114.04	8 383 114.04	987 316.09	987 316.09	9 370 430.13	9 370 430.13	0.00	0.00
8033	VAL. MAT. PRIMATE IN PASTRARE SAU CUSTODIE	970.00	0.00	970.00	0.00	0.00	0.00	970.00	0.00	970.00	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE IN FOLOSINTA	146 935.99	0.00	169 730.25	0.00	2 461.77	0.00	172 192.02	0.00	172 192.02	0.00
8038	BUNURI PRIMATE IN ADMINISTRARE, CONCESIUNE SI CU CHIRIE	2 836 906.22	0.00	2 836 906.22	0.00	154 997.50	0.00	2 991 903.72	0.00	2 991 903.72	0.00
Total sume clasa 8		2 984 812.21	0.00	3 007 606.47	0.00	157 459.27	0.00	3 165 065.74	0.00	3 165 065.74	0.00
999	CORRESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	2 984 812.21	0.00	3 007 606.47	0.00	157 459.27	0.00	3 165 065.74	0.00	3 165 065.74
Total sume clasa 9		0.00	2 984 812.21	0.00	3 007 606.47	0.00	157 459.27	0.00	3 165 065.74	0.00	3 165 065.74
Totaluri:		6 172 238.84	6 172 238.84	41 983 138.34	41 983 138.34	3 680 654.34	3 680 654.34	45 663 792.68	45 663 792.68	6 679 140.03	6 679 140.03

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
DUMITRICA ELENA VERONICA