



HOTĂRÂREA NR.72
privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022
ale SC LOCATIVA VASLUI SRL,

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI VASLUI

Având în vedere:

- Adresa nr. 864/ 17.05.2023 a SC Locativa Vaslui SRL, înregistrată la primăria Vaslui sub nr. 85859/ 17.05.2023 prin care solicită aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2022 ale societății,
- Referatul nr. 86015/18.05.2023 al primarului municipiului Vaslui,
- Raportul de specialitate nr. 86016/18.05.2023 al compartimentului guvernanta corporativă din cadrul primăriei Vaslui,
- Prevederile legii contabilității nr. 82/1991, republicata, cu modificările și completările ulterioare,
- OMFP nr. 4268/2022, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale ministerului finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile,
- Prevederile OMFP nr. 1802/ 2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate,
- Prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată,
- H.C.L. Vaslui nr. 90/26.09.2013 privind aprobarea înființării societății Locativa Vaslui

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin 1 , alin 2 lit a , alin 3 lit d , art 139 alin 1 art.196 alin 1 li a din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2022 ale SC LOCATIVA VASLUI SRL, conform Anexei parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Administratorului societății Locativa Vaslui S.R.L.

Art.3. Hotărârea intră în vigoare conform art. 199 alin. 1 din O.U.G. nr. 57/ 2019 privind Codul Administrativ.

Câte un exemplar se va comunica:

- Instituției Prefectului Județului Vaslui,
- Primarului Municipiului Vaslui,
- S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.,
- Compartimentului Guvernanță Corporativă.

VASLUI
25.05.2023

**Președinte de ședință,
Consilier,
prof. Florea Elena Liliana**



**Contrasemnează,
Secretar General,
Jrs. Eduard Lăcătușu**



LOCATIVA VASLUI S.R.L.

Nr. 86/16.05.2022

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA FINANCIARA**Pentru anul 2022****la Locativa Vaslui SRL**

Anul 2022, pentru societatea Locativa Vaslui SRL a fost anul schimbarilor si anume;

- Conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 , privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice , prin hotarirea nr. 74/27.05.2021 , Consiliul Local Vaslui a numit administratorul societatii si a aprobat Contractul de mandat pentru functia de Administrator la SC Locativa Vaslui SRL , administrator fiind desemnat d-l Palade Nicu, ce indeplineste atributiile de serviciu prevazute in actul constitutiv al societatii Locativa Vaslui SRL - anexa la HCL nr. 90/26.09.2013, mandat valabil pe o durata de 4 ani.
- Evolutia societatii post insolventa, in cursul anului 2022, a fost una pozitiva , societatea reusind restabilirea echilibrului financiar, achitarea la termen a obligatiile fiscale, izvorite din activitatea desfasurata pe parcursul anului 2022, gestionarea activitatii locative conform cerintelor stabilite prin Legea locuintei nr. 114/1996, gestionarea fondului locativ ANL din municipiu Vaslui, cit si obtinerea unor indicatori financiari buni pentru societate.
- Pentru anul 2022 Consiliul Local Vaslui, prin HCL nr. 42/31.03.2022, a aprobat bugetul de venituri si cheltuieli al societatii Locativa Vaslui SRL astfel;
Venituri totale estimate in suma de 599.50 mii lei, din care aferente activitatii de baza , suma de 362 mii lei, iar cheltuieli totale in suma de 568.5 mii lei, rezultand un profit estimat de 31 mii lei
- **Rezultatele financiare conform bilantului incheiat pentru anul 2022 la Locativa Vaslui SRL se prezinta astfel;**

-Cifra de afaceri neta, dc;	481.864 lei
-productie vinduta	404.938 lei
-venituri din subventie de exploatare	76.926 lei
-Alte venituri din exploatare	2.514 lei
-Total venituri din exploatare	484.378 lei
-Cheltuieli de exploatare, dc;;	460.757 lei
-cheltuieli materiale	1.299 lei
-cheltuieli cu personalul	188.425 lei
-alte cheltuieli de exploatare dc;	261.076 lei
* amortisment ANL	133.880 lei
*servicii executate de terti	92.909 lei
*cheltuieli chirie	34.287 lei

-cheltuieli cu impozitul pe profit	3.783 lei
Venituri totale	484.402 lei
Cheltuieli totale	460.757 lei
Profit brut	23.645 lei
Impozit pe profit	3.783 lei
Profit net aferent exercitiului financiar dc;	19.862 lei
Profit aferent activitatii de baza	23.621 lei
Capitaluri proprii	1.733.299 lei

- **Situatiile financiare anuale simplificate** incheiate la 31.12.2022;
Formular F10 – Bilant prescurtat la 31.12.2022 ce cuprinde;

- Active imobilizate	0 lei
- Active circulante	2.082.673 lei
- Cheltuieli in avans	0 lei
- Datorii pina la un an	349.374 lei
- Active circulante nete/datorii curente nete	1.733.299 lei
- Datorii mai mari de un an	0 lei
- Provizioane	0 lei
- Venituri in avans	0 lei
- Capital	200 lei
- Rezerve	906.779 lei
- Profitul reportat	806.418 lei
- Profitul exercitiului financiar 2022	19.862 lei
- Capitaluri proprii – total	1.733.299 lei

Formular F20 –Contul de profit si pierdere la 31.12.2022 ce cuprinde;

- Cifra de afaceri neta	481.864 lei
- Alte venituri	2.514 lei
- Costul materiilor prime	1.299 lei
- Cheltuielile cu personalul	188.425 lei
- Ajustari de valoare	0 lei
- Alte cheltuieli	261.076 lei
- Impozit pe profit	3.783 lei
- Profitul exercitiului financiar	19.862 lei

Formular F30 – Date informative la 31.12.2022 ce cuprinde;

- Unitate care a inregistrat profit	19.862 lei
- Plati restante – primaria Vaslui impozite	186.448 lei
- Redevante platite – primaria Vaslui	1.013 lei
- Numar de salariati efectiv pers	2
- Subventii incasate - primaria vaslui	91.295 lei
- Creante comerciale – clientii a.c.e	3.415.865 lei
- Creante in legatura cu bugetul	8.770 lei

- Casa in lei	14 lei
- Conturi curente la banci	104.150 lei
- Datorii –amortisment ani	80.279 lei
- Datorii comerciale – furnizori	4.874 lei
- Datorii in legatura cu bugetul statului	75.405 lei
- Capital social subscris si varsat	200 lei
- Situatia veniturilor si cheltuielilor;	
- Cifra de afaceri neta dc;	481.864 lei
- Cifra de afaceri corespunzatoare activitatii de baza	404.938 lei
- Venituri din subventie	76.926 lei
- Alte venituri din exploatare	2.514 lei
- Venituri din exploatare -Total	484.378 lei
- Cheltuieli cu materialele	1.299 lei
- Cheltuielile cu personalul	188.425 lei
- Cheltuieli –ajustari valoare	0 lei
- Alte cheltuieli de exploatare	261.076 lei
- Cheltuieli de exploatare – total	460.757 lei
- Profit din exploatare	23.621 lei
- Venituri financiare	24 lei
- Cheltuieli financiare	0 lei
- Profit financiar	24 lei
- Venituri totale	484.402 lei
- Cheltuieli totale	460.757 lei
- Profit brut	23.645 lei
- Impozit pe profit	3.783 lei
- Profit net al exercitiului financiar	19.862 lei
Formular F40- situatia activelor imobilizate la 31.12.2022	
- Imobilizari necorporale	10.804 lei
- Imobilizari corporale	9.754 lei
- Active imobilizate – total	20.558 lei

Nota 9. Calculul principalilor indicatori economico- financiari;

Indicatori de lichiditate;	
- Lichiditate curenta	5.96
- Lichiditate imediata	20
Indicatori de risc;	
- grad de indatorare	20.15
- grad de indatorare a capitalului	0.0
Rate de rentabilitate;	
- rata marjei nete;	0.09

- rentabilitate financiara; 0.02

Nota 10. Alte informatii – informatii cu privire la prezentarea intreprinderii;
Informatii referitoare la impozitul pe profit;

- rezultatul exercitiului	23.627 lei
- cheltuieli nedeductibile dc.	
Cheltuieli cu impozitul pe profit	3.783 lei
- rezultatul fiscal	23.627 lei
- impozitul pe profit 16%	3.783 lei
- impozit pe profit datorat	3.783 lei

Raportul administratorului la data de 31.12.2022

Societatea Locativa Vaslui SRL, cu sediul in Vaslui, str. Al. Donici nr. 23, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Vaslui sub nr. J37/341/2013 avind cod unic de inregistrare RO32380315, a desfasurat in anul 2022 activitatea de - cod 6820 „Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate”, realizand urinatorii indicatori ;

- venituri totale	484.402 lei
- cheltuieli totale	464.540 lei
- profit brut	23.645 lei
- impozit pe profit	3.783 lei
- profit net	19.862 lei

Profitul net in suma de 19.862 lei se va repartiza conform HCL al Mun Vaslui.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale OMFP nr 1802/2014, precum si ale OMFP nr. 4268/2022. Activitatea societatii s-a desfasurat conform codului CAEN aprobat, in baza HCL 90/2013, gestionarea fondului locativ al mun. Vaslui, prin inchiriere, conform Legii locuintei nr. 114/1996 si a Legii nr 152/1998.

In cursul anului 2022 societatea nu a derulat programe de investitii, nu a angajat credite.

In cursul anului 2022 , conform prevederilor OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, conform HCL Vaslui nr. 74/2021 administrarea societatii s-a realizat conform contractului de mandat incheiat pentru administrarea societatii Locativa Vaslui SRL.

ADMINISTRATOR

Ec. PALADE NICU



Bifați numai
dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GI E - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An ☒ Semestru ☐ Anul 2022

Suma de control 200

Entitatea LOCATIVA VASLUI SRL

Adresa

Județ Vaslui Sector Localitate VASLUI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

ALECU DONICI 21 075802018

Număr din registrul comerțului J37/341/2013

Cod unic de înregistrare 3 2 3 8 0 3 1 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societăți cu răspundere limitată

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor (imobiliare proprii sau închiriate)

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de interes public

?

Raportări anuale

- ☐ 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 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

1.733.299

Capital subscris

200

Profit/ pierdere

19.862

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PALADE NICU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CALIN IOANA

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU

Nr.de înregistrare în organismul profesional

51676

CIF/ CUI membru CECCAR

3 8 8 9 3 0 2 6

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

IASC SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA276

CIF/ CUI

1 4 0 0 0 2 0 5

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
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		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25		
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	1.803	2.349
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.803	2.349
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.928.124	1.967.390
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte 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	3.913	8.770
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	1.932.037	1.976.160
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	134.420	104.164
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.068.260	2.082.673
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		
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	11.106	36.405
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.002	4.874
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	337.776	308.095
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	353.884	349.374
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.713.437	1.733.299
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.713.437	1.733.299
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	939	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	939	
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	939	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	200	200

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	200	200
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	40	40
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	906.779	906.779
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	906.819	906.819
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	770.099	806.418
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	36.319	19.862
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.713.437	1.733.299
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	1.713.437	1.733.299

● Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 ● Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ●●● Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PALADE NICU

Semnătura



Numele și prenumele

CALIN IOANA

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CPCCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51676

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	424.807	481.864
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	348.910	404.833
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	45	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	75.852	76.926
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	65.311	2.514
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	490.118	484.378
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.523	1.299
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.610	2.470
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		7.487
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	159.522	188.425
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	156.012	184.276
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	3.510	4.149

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26		
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	80.864	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	80.864	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	284.487	261.076
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	122.495	127.196
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	109.405	133.880
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	52.587	
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	448.142	460.757
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	41.976	23.621
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	33	24
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	1.228	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	1.261	24
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59		

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	1.261	24
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	491.379	484.402
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	448.142	460.757
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	43.237	23.645
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	6.918	3.783
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	36.319	19.862
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PALADE NICU

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT

Numele si prenumele

CALIN IOANA



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51676

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	19.862
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	186.448	186.448
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05		
- peste 30 de zile	06	06		
- 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		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11		
- 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, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	186.448	186.448

III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	3
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		91.295
- 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		
- 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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
● pa surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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	3.376.599	3.415.865
- 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		
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	3.913	8.770
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.648	8.770
- subvenții de încasat (ct. 445)	76	64	265	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat (ct. 4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct. 453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd. 85+86)	98	84	2.576	14
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.576	14
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 88+90)	101	87	131.844	104.150
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	131.844	104.150
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd. 93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	66.259	80.279
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	5.002	4.874
- 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		
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	61.257	75.05
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	6.020	4.410
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	24.890	28.567
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	30.347	42.428
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, 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	200			200
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	200			200
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	200	X	200	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	200	100,00	200	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	200	100,00	200	100,00
- 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				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
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	2021	2022		
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 acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PALADE NICU

Semnatura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT

Numele și prenumele

CALIN IOANA

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE/MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

51676



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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente, ...'

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Cod 40

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.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuleli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	10.804			X	10.804
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	10.804			X	10.804
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	9.754				9.754
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare în 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	9.754				9.754
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	20.558			X	20.558

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
 2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni 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	10.804			10.804
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	10.804			10.804
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	9.754			9.754
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	9.754			9.754
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	20.558			20.558

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 si amenajari de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALADE NICU

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CALIN IOANA

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51676



ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea surselor 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 entitățile afiliate”.

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

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

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

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

S.C. Locativa Vaslui S.R.L.

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2022

S.C. Locativa Vaslui S.R.L., cu sediul în Vaslui, str. Alecu Donici, numărul 23, bl. 23, sc. parter, et. __, ap. __, CP __, Județul Vaslui, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Vaslui sub nr. J37/341/2013, având cod unic de înregistrare RO 32380315, a desfășurat în anul 2022 activitate de închiriere locuințe, realizând următorii indicatori:

- venituri totale	- 484.402 lei;
- cheltuieli totale	- 464.540 lei;
- profit brut (pierdere brută)	- 23645 lei;
- impozit pe veniturile microîntreprinderilor	- lei;
- impozit pe profit	- 3.783 lei;
- profit net (pierdere netă)	- 19.862 lei;

Profitul net în suma de 19.862 lei, s-a propus să fie repartizat pentru următoarele destinații:

- rezerve legale	- ... lei;
- acoperirea pierderii contabile	- ... lei;
- dividende	- ... lei;
- alte rezerve	- 19.862 lei.

Pierderea contabilă de propune a fi acoperită din următoarele resurse:

- Profitul obținut în exercitiile financiare viitoare.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMF 4268/2022** - 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 Publice.

ALTE INFORMAȚII:

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

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

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

d) existența de sucursale ale entității - nu este cazul; Activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

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

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar - nu este cazul;
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar - nu este cazul.

Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

În anul 2022 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2022 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2021.

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

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

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

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

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

Informații privind salariații:

- a) Nu s-au acordat indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foști membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercitiului.
- d) salariați:
 - număr mediu: 3
 - salarii plătite sau de plată, aferente exercitiului: 184.276 lei
 - cheltuieli cu asigurările sociale: 4.149 lei

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

Mentionam ca rezultatele obtinute au fost consemnate in contabilitate, care a fost organizata si condusa corect, conform prevederilor Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu respectarea legislatiei finaciar - fiscale in vigoare.

Documentele justificative si centralizatoare privind operatiunile economico - financiare referitoare la exercitiul expirat au fost inregistrate corect, cronologic si sistematic in evidenta tinuta pe calculator, cu ajutorul caruia s-au editat registrul jurnal si balanta de verificare sintetica si analitica.

Precizam ca obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost calculate lunar si inregistrate in contabilitate.

Intocmirea bilantului contabil s-a efectuat pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea normelor metodologice de completare a acestuia, astfel ca posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

ADMINISTRATOR,
Ec. Patrice Nicu



DECLARAȚIE*

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la **31/12/2022** pentru :

Entitatea: S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.

Județul: VASLUI

Adresa: localitatea Vaslui, str. Alecu Donici, nr. 23

Numar din registrul comertului: J37/341/2013

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 - închiriere și subînchiriere imobiliare proprii sau închiriate

Cod de identificare fiscala: RO32380315

Administratorul societatii, PALADE NICU, isi asuma raspunderea pentru întocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale 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.

Semnatura

* - Declar. data in baza OMF 4268/15.12.2022

S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.
CUI 32380315 Capital social 200 lei
Vaslui, Str. Donic, nr. 23

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2022

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	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
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	10.804	0	0	10.804	10.804	0	0	10.804
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	10.804	0	0	10.804	10.804	0	0	10.804
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9.754	0	0	9.754	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	9.754	0	0	9.754	9.754	0	0	0
Imobilizari financiare								
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	20.558	0	0	20.558	20.558	0	0	20.558
AMORTIZARI - TOTAL								
TOTAL	20.558	0	0	20.558	20.558	0	0	20.558

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

**) Modificarile valori brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prez. in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

*** Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

**** Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

Director General
Ec. Palade Nicolae

[Signature]

Intocmit,
SC AVENTHO CONTAB



S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.
CUI 32380315 Capital social 200 lei
Vaslui, Str. Donici, nr. 23

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2022

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	1.448.475	0	0	1.448.475
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Director General
EC. PALADE NICOLAE



S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.
CUI 32380315 Capital social 200 lei
Vaslui, Str. Donici, nr. 23
NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL - 2022

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	19.862,00
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	19.862,00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

**) - vezi cont 1061

***) - vezi cont 117

Director General,
EC. PALADE NICOLAE



Intocmit,
SC AVENTHO CONTAB SRL



S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.

CUI 32380315 Capital social 200 lei

Vaslui, Str. Donici, nr. 23

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2022

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	424.807	481.864
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	448.142	460.757
3. Cheltuielile activitatii de baza	448.142	460.757
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-23.335	21.107
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neteterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	65.311	2.514
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	41.976	23.621

Director General

EC. PALADE NICU



Intocmit,
SC AVENTHO
CONTAB SRL



S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.

CUI 32380315 Capital social 200 lei

Vaslui, Str. Donici, nr. 23

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2022

Creanțe - la 31.12.2022	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.finan.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
		1=2+3	2	3
A	1	0	0	0
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	2	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	3	3.415.865	3.415.865	0
Clienți(ct.411+413+418)	4	0	0	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	5	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	6	0		0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	7	8.770	8.770	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	8	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	9	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	10	3.424.635	3.424.635	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	11	1.448.475	1.448.475	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	12	0	0	0
IV. CHELTUIELI INREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	13	1.976.160	1.976.160	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)				

În decursul anului 2022 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

Datorii - la 31.12.2022		-lei-			
	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:					
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	14	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	15	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	16	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	17	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	18	0	0	0	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	19	349.374	349.374	0	0
-clienți creditori(ct.419)	20	4.874	4.874	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	21	36.405	36.405	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	22	4.684	4.684	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	23	42.428	42.428	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	24	70.553	70.553	0	0
-creditori diverși(ct.462)	25	186.508	186.508	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	26	0	0	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	27	3.922	3.922	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	28	0	0	0	0
	29	349.374	349.374	0	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

PRECIZARI. - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.
Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.
Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

Director General

EC. PALADE NICOLAE



Intocmit

SC AVENTA



SC LOCATIVA VASLUI SRL

CUI 32380315 Capital social 200 lei

Vaslui, Str. Alecu Donici, nr. 23

Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2022 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1752/2005 (OMFP 1752/2005).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt întocmite în ipoteza că Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

(c) Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Situațiile financiare cuprind:

- n Bilant prescurtat
- n Cont de profit și pierdere
- n Note explicative la situațiile financiare anuale simplificate

(d) Tranzacții în moneda străină

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de Banca Națională a României și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

(e) Imobilizări corporale

(i) Active proprii

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, cu rate egale pe toată durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de

amortizarea este cea liniara , in conformitate cu prevederile Legii 571/2003. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii

Echipamente

Mijloace de transport

Mobilier, aparatura de birou si altele

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobilizarile necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierile de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iese” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

(h) Clienți și alte creanțe

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă netă.

(i) Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere și este parte integrantă din politica de gestiune a numerarului, este inclus în cadrul numerarului și echivalentelor de numerar la întocmirea situației fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea netă a activelor Societății, altele decât stocurile și impozite amânate activ, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scăderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca și datorii în perioada în care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumpărătorului. Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaște în contul de profit și pierdere cu excepția elementelor care tin de capitalul social și care sunt prezentate în Situația Modificărilor în Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

Director general,
Ec. Palade Nicu



Intocmit,
SC AVENTHO CONTAB SRL



S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.
CUI 32380315 Capital social 200 lei
Vaslui, str. Alecu Donici, nr.23

NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2022)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;					
Da.	-	Nu.	X		
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii; nu este cazul					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise 200 LEI					
* au fost integral varstate		Numar:	0	Valoare actiuni - 1:	0
				Valoare actiuni - 2:	0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		nu este cazul			
d) actiuni rascumparabile:		nu este cazul			
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		nu este cazul			
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		nu este cazul			
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		nu este cazul			
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
* tipul de actiuni;		nu este cazul			
* numar de actiuni emise;		nu este cazul			
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		nu este cazul			
* drepturi legate de distributie;		nu este cazul			
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul			
* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul			
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul			
f) obligatiuni emise:					
* tipul obligatiunilor emise;		nu este cazul			
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		nu este cazul			
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		nu este cazul			
* valoarea nominala;		nu este cazul			
* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul			
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile		nu este cazul			
* explicatie;		nu este cazul			

S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L. - nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2022

Director General,
EC. PALADE NICU ALIN



S.C. LOCATIVA VASLUI S.R.L.
CUI 32380315 Capital social 200 lei
Vaslui, str. Alecu Donici, nr. 23

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
(informatii pentru anul fiscal - 2022)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;							
Da.	-	Nu.	X	nu este cazul			
Valoare							
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;							
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
*acordate in anul curent						0	lei
*sold la 31.12.2022						0	lei
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
* rata dobanzii;						nu este cazul	
* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul	
* suma rambursata pana la aceea data;						nu este cazul	
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;						nu este cazul	
e) salariati:							
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere		1	
				Executie		2	

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2022

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt platonate prin decizie internă si reprezinta credit acordat pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Director General
EC. PALADE NICU



Intocmit
SC AVENTHO



NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2022

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2082673}{349374} = 5,961156$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente} - \text{Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}}{2082673} - \frac{\text{Stocuri}}{2349} = 2080324$$

Indicatori de risc:

Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Datorii curente}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{349374}{1733299} \times 100 = 20,15659$$

Grad de indatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{1733299} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{481864}{2349} = 205,1358$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{2349}{481864} \times 365 = 1,779309$$

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{3.415.865}{481864} \times 365 = 2587,433$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de

creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{3.415.865}{481864} \times 365 = 2587,433$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{481864}{0} = \#DIV/0!$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{481864}{1733299} = 0,278004$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{460757}{1383925} = 0,332935$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{23645}{481864} \times 100 = 4,906986$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{481864}{3} = 160621,3$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{1733299}{1733299} \times 100 = 100$$

Director General,
Ec. Palade



ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL - 2022

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.						
SC LOCATIVA VASLUI SRL - cu sediul in VASLUI, STR. ALECU DONICI, NR.23 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.						
Societatea a desfasurat activitati de inchiriere si subinchiriere imobiliare proprii sau inchiriate, in localitatea Vaslui din judetul Vaslui, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 3 angajati (pe parcursul anului 2022). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeași localitate.						
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.						
nu este cazul						
d) Informatii referitoare la Impozitul pe profit:						
* proportia in care Impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;					16%	
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;					nu este cazul	
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;					nu este cazul	
* Impozitul pe profit ramas de plata.					3783	
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activitati		Comert	0	Servicii	481864	Lucrari
* pe piete geografice.		Romania	481864	International	0	0
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
* natura evenimentului;						
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.					nu este cazul	
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					nu este cazul	
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.					nu este cazul	
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;					nu este cazul	
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.					nu este cazul	
1. Leasing financiar - evidentieri:		Descriere generala a contractelor importante de leasing:			nu este cazul	
* existenta si conditiile optiunilor de rennoire sau cumparare;					nu este cazul	

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2022 sunt:

* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	3783
* Amenzi penalitati	0
Total cheltuieli neimpozabile	3783

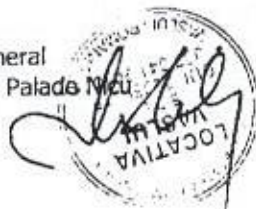
Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 16%.

Cota impozitului pe venit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 1-3%.

Director General

Ec. Palade Nicu



Intocmit
SC AVENTHE CONTAB SRL



Locativa Vaslui SRL

Registru comertului: J37/341/2013

Cod fiscal: RO32380315

Adresa: ALECU DONICI 23, Bl.23

Balanta de verificare luna Decembrie 2022

Pag.:

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
01	Capital	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
06	Rezerve	0,00	906.819,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
106.01	Rezerve legale	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906.819,02	0,00	906.819,02
106.08	Alte rezerve	0,00	906.779,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00
106.08.01	Alte vrezerva	0,00	831.110,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906.779,02	0,00	906.779,02
106.08.02	Fond dezvoltare	0,00	75.668,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831.110,63	0,00	831.110,63
17	Rezultatul reportat	0,00	770.098,70	0,00	36.319,04	0,00	0,00	0,00	75.668,39	0,00	75.668,39
117.01	Rezultatul reportat reprez. profitul	0,00	770.098,70	0,00	36.319,04	0,00	0,00	0,00	806.417,74	0,00	806.417,74
21	Profit sau pierdere	0,00	36.319,04	408.472,70	413.621,33	56.067,27	34.461,88	464.539,97	806.417,74	0,00	806.417,74
67	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.402,25	0,00	19.862,28
167.01	Patrimoniu privat al statului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167.02	Patrimoniu public al statului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total clasa 1		0,00	1.713.436,76	408.472,70	449.940,37	56.067,27	34.461,88	464.539,97	2.197.839,01	0,00	1.733.299,04
Clasa 2											
05	Concesiuni, brevete, licente, marci	10.803,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.803,42	0,00	10.803,42	0,00
14	Mobilier, ap.birotica, echipam.de pr	9.754,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.754,28	0,00	9.754,28	0,00
80	Amortizari privind imobilizarile neco	0,00	10.803,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.754,28	0,00
280.05	Amortizarea concesiunilor,brevetel	0,00	10.803,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.803,42	0,00	10.803,42
81	Amortizari privind imobilizari corpor	0,00	9.754,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.803,42	0,00	10.803,42
281.04	Amortizarea altor imobilizari corpor	0,00	9.754,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.754,28	0,00	9.754,28
total clasa 2		20.557,70	20.557,70	0,00	0,00	0,00	0,00	20.557,70	20.557,70	20.557,70	20.557,70
Clasa 3											
02	Materiale consumabile	0,00	0,00	690,69	690,69	0,00	0,00	690,69	690,69	0,00	0,00
302.08	Alte materiale consumabile	0,00	0,00	690,69	690,69	0,00	0,00	690,69	690,69	0,00	0,00
03	Materiale de natura obiectelor de in	1.802,76	0,00	2.546,30	2.000,00	0,00	0,00	690,69	690,69	0,00	0,00
total clasa 3		1.802,76	0,00	3.236,99	2.690,69	0,00	0,00	4.349,06	2.000,00	2.349,06	0,00
Clasa 4											
01	Furnizori	0,00	5.002,27	128.393,77	125.476,13	8.999,01	11.788,80	137.392,78	142.267,20	0,00	4.874,42
09	Furnizori- debitori	0,00	0,00	9.396,22	9.396,22	0,00	0,00	9.396,22	9.396,22	0,00	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.de bun	0,00	0,00	9.396,22	9.396,22	0,00	0,00	9.396,22	9.396,22	0,00	0,00
11	Cienti	3.376.598,56	0,00	437.372,40	398.415,74	43.308,93	42.999,65	3.857.279,89	441.415,39	3.415.864,50	0,00
411.01	Cienti	1.928.123,96	0,00	437.372,40	398.415,74	43.308,93	42.999,65	2.408.805,29	441.415,39	1.967.389,90	0,00
411.01.01	Chirii populate	556.380,89	0,00	436.380,40	391.111,96	43.308,93	42.597,65	1.036.070,22	433.709,61	602.360,61	0,00
411.01.02	Apa populatie	1.239.484,08	0,00	992,00	7.303,78	0,00	402,00	1.240.476,08	7.705,78	1.232.770,30	0,00
411.01.03	Apa agenti economici	11.236,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.236,93	11.236,93	0,00	0,00
411.01.04	Reparatii diverse	22.764,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.764,42	22.764,42	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
411.01.09	Majorari apa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411.01.12	Majorari apa agenti economici prelu	98.257,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.257,64	0,00	98.257,64	0,00
411.08	Cienti incerti sau in litigiu	1.448.474,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.448.474,60	0,00	1.448.474,60	0,00
411.08.01	Provizion preluat de la Goscom	1.448.474,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.448.474,60	0,00	1.448.474,60	0,00
19	Cienti - creditor	0,00	11.106,09	2.338,81	28.585,43	1.634,22	686,39	3.973,03	40.377,91	0,00	36.404,88
21	Personal - salarii datorate	0,00	5.563,00	176.167,00	174.526,00	12.600,00	12.600,00	188.767,00	192.689,00	0,00	3.922,00
25	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	57.400,00	57.400,00	2.800,00	2.800,00	60.200,00	60.200,00	0,00	0,00
28	Alte datorii si creante in legatura cu	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
428.02	Alte creante in legatura cu persona	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
31	Asigurari sociale	0,00	6.020,00	61.697,00	60.087,00	4.410,00	4.410,00	66.107,00	70.517,00	0,00	4.410,00
431.02	Contributia personalului la asig.soc	0,00	4.300,00	44.069,00	42.919,00	3.150,00	3.150,00	47.219,00	50.369,00	0,00	3.150,00
431.04	Contributia angajatilor pt.asig.soc.d	0,00	1.720,00	17.628,00	17.168,00	1.260,00	1.260,00	18.888,00	20.148,00	0,00	1.260,00
37	Ajutor de somaj	0,00	387,00	3.978,00	3.865,00	284,00	284,00	4.262,00	4.536,00	0,00	274,00
437.03	Contributia asiguratorie de munca	0,00	387,00	3.978,00	3.865,00	284,00	284,00	4.262,00	4.536,00	0,00	274,00
41	Impozitul pe profit/venit	3.648,00	0,00	9.905,00	8.657,00	0,00	-4.874,00	13.553,00	3.783,00	9.770,00	0,00
441.01	Impozit pe profit	3.648,00	0,00	9.905,00	8.657,00	0,00	-4.874,00	13.553,00	3.783,00	9.770,00	0,00
42	Taxa pe valoare adaugata	0,00	62.678,39	231.026,73	238.365,34	29.747,83	29.278,53	261.488,16	331.035,86	0,00	69.547,70
442.03	TVA de plata	0,00	22.373,27	79.528,12	71.232,07	0,00	13.210,47	79.528,12	106.815,81	0,00	27.287,69
442.03.01	TVA de plata activitate	0,00	22.373,27	79.528,12	71.232,07	0,00	13.210,47	79.528,12	106.815,81	0,00	27.287,69
442.03.02	TVA de plata rate noi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442.03.03	TVA de plata preluat conf. PV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442.04	TVA de recuperat	0,00	0,00	5.850,82	3.612,12	6.408,97	0,00	12.259,79	3.612,12	8.647,67	0,00
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	5.850,82	5.850,82	6.408,97	6.408,97	12.259,79	12.259,79	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	74.890,19	74.890,19	9.552,35	9.552,35	84.442,54	84.442,54	0,00	0,00
442.07.01	TVA colectat activitate	0,00	0,00	74.890,19	74.890,19	9.552,35	9.552,35	84.442,54	84.442,54	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	0,00	40.305,12	64.906,78	82.780,14	7.377,54	106,74	72.997,92	123.905,60	0,00	50.907,68
442.08.01	TVA in asteptare furnizori	713,60	0,00	5.685,61	5.842,04	876,38	430,97	7.275,59	6.273,01	1.002,58	0,00
442.08.02	TVA in asteptare clienti	0,00	41.018,72	59.221,17	76.938,10	6.501,16	-324,23	65.722,33	117.632,59	0,00	51.910,26
44	Impozitul pe venituri de natura salar	0,00	1.117,00	11.260,00	11.148,00	818,00	818,00	12.078,00	13.083,00	0,00	1.005,00
45	Subventii	264,52	0,00	87.693,00	61.465,16	2.337,06	29.829,42	90.294,58	91.294,58	-1.000,00	0,00
445.08	Alte sume primite cu caracter de su	264,52	0,00	87.693,00	61.465,16	2.337,06	29.829,42	90.294,58	91.294,58	-1.000,00	0,00
46	Alte impozite, taxe si varsaminte as	0,00	260.997,10	133.445,72	100.397,87	35.463,15	36.450,00	168.908,87	397.844,97	0,00	228.936,10
446.01	Impozit cladiri si teren - taxe locale	0,00	162.013,00	44.000,00	1.351,00	4.000,00	0,00	48.000,00	163.364,00	0,00	115.364,00
446.02	Majorari bugetul local	0,00	69.595,00	1.580,00	0,00	0,00	0,00	1.580,00	69.595,00	0,00	68.015,00
446.03	Comision ANL	0,00	29.334,10	87.865,72	95.972,87	31.463,15	36.450,00	119.328,87	161.756,97	0,00	42.428,10
446.04	Redevnta restituita	0,00	0,00	0,00	3.069,00	0,00	0,00	0,00	3.069,00	0,00	3.069,00
446.05	Alte taxe	0,00	55,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	60,00
48	Alte datorii si creante cu bugetul st	0,00	1.013,00	1.013,00	0,00	0,00	0,00	1.013,00	1.013,00	0,00	0,00
448.01	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	1.013,00	1.013,00	0,00	0,00	0,00	1.013,00	1.013,00	0,00	0,00
448.01.04	Redevnta	0,00	1.013,00	1.013,00	0,00	0,00	0,00	1.013,00	1.013,00	0,00	0,00
448.01.05	Amenzi datorate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Venituri inregistrate in avans	0,00	938,53	938,53	0,00	0,00	0,00	938,53	938,53	0,00	0,00
73	Decontari din operatiuni in curs de	0,00	0,00	60.302,51	60.302,51	5.228,00	5.228,00	65.530,51	65.530,51	0,00	0,00
91	Ajustari pentru deprecierea creante	0,00	1.448.474,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.448.474,60	0,00	1.448.474,60
491.01	Ajustari depreciere preluat Goscom	0,00	1.448.474,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.448.474,60	0,00	1.448.474,60
total clasa 4		3.381.224,68	1.804.010,58	1.412.377,69	1.338.137,40	147.630,20	172.298,79	4.941.232,57	3.314.446,77	3.434.284,75	1.807.498,95

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 5											
12	Conturi curente la banci	131.844,22	0,00	497.588,37	532.915,42	73.299,21	65.666,61	702.731,80	598.582,03	104.149,77	0,00
512.01	Conturi la banci in lei	131.844,22	0,00	473.366,37	508.693,42	70.499,21	62.866,61	675.709,80	571.560,03	104.149,77	0,00
512.01.01	Banca cont curent	45.894,20	0,00	392.683,82	404.211,56	43.881,25	62.826,61	482.459,27	467.038,17	15.421,10	0,00
512.01.02	Banca apartamente noi	8.961,36	0,00	0,00	240,00	0,00	20,00	8.961,36	260,00	8.701,36	0,00
512.01.03	Banca apartamente vechi	28.581,96	0,00	0,00	240,00	0,00	20,00	28.581,96	260,00	28.321,96	0,00
512.01.04	Banca ANL	16.287,64	0,00	0,00	16.136,14	1.860,28	0,00	18.147,92	16.136,14	2.011,78	0,00
512.01.05	Cont Trezorerie	32.119,06	0,00	80.682,55	87.865,72	24.757,68	0,00	137.559,29	87.865,72	49.693,57	0,00
512.01.06	TVA SPLIT Trezorerie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.01.07	TVA SPLIT BCR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.05	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Casa	2.575,68	0,00	341.181,36	339.173,23	29.406,00	33.975,40	373.163,04	373.148,63	14,41	0,00
531.01	Casa in lei	2.575,68	0,00	341.181,36	339.173,23	29.406,00	33.975,40	373.163,04	373.148,63	14,41	0,00
42	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	19.066,00	19.066,00	7.372,00	7.372,00	26.438,00	26.438,00	0,00	0,00
81	Viramente interne	0,00	0,00	427.752,00	427.752,00	41.172,00	41.172,00	468.924,00	468.924,00	0,00	0,00
total clasa 5		134.419,90	0,00	1.285.587,73	1.318.906,65	151.249,21	148.186,01	1.571.256,84	1.467.092,66	104.164,18	0,00
Clasa 6											
102	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	1.298,56	1.298,56	0,00	0,00	1.298,56	1.298,56	0,00	0,00
502.08	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	1.298,56	1.298,56	0,00	0,00	1.298,56	1.298,56	0,00	0,00
103	Cheltuieli privind materialele de natura	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
104	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	357,58	357,58	112,53	112,53	470,11	470,11	0,00	0,00
105	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	4.666,99	4.666,99	2.819,58	2.819,58	7.486,57	7.486,57	0,00	0,00
111	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	31.674,97	31.674,97	0,00	0,00	31.674,97	31.674,97	0,00	0,00
12	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de	0,00	0,00	35.343,24	35.343,24	1.000,00	1.000,00	36.343,24	36.343,24	0,00	0,00
512.01	Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	33.287,24	33.287,24	1.000,00	1.000,00	34.287,24	34.287,24	0,00	0,00
512.02	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	2.056,00	2.056,00	0,00	0,00	2.056,00	2.056,00	0,00	0,00
126	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	7.968,32	7.968,32	680,31	680,31	8.648,63	8.648,63	0,00	0,00
127	Cheltuieli cu serviciile bancare si asiguratorii	0,00	0,00	4.996,16	4.996,16	594,85	594,85	5.591,01	5.591,01	0,00	0,00
128	Alte cheltuieli cu servicii executate	0,00	0,00	38.538,44	38.538,44	6.400,00	6.400,00	44.938,44	44.938,44	0,00	0,00
135	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si contributii	0,00	0,00	97.430,44	97.430,44	36.450,00	36.450,00	133.880,44	133.880,44	0,00	0,00
141	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	171.676,00	171.676,00	12.600,00	12.600,00	184.276,00	184.276,00	0,00	0,00
145	Cheltuieli privind asigurarile si protejia	0,00	0,00	3.865,00	3.865,00	284,00	284,00	4.149,00	4.149,00	0,00	0,00
345.01	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	0,00	3.865,00	3.865,00	284,00	284,00	4.149,00	4.149,00	0,00	0,00
645.01.03	Contributie asiguratorie munca	0,00	0,00	3.865,00	3.865,00	284,00	284,00	4.149,00	4.149,00	0,00	0,00
158	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
381.01	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
191	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	8.657,00	8.657,00	-4.874,00	-4.874,00	3.783,00	3.783,00	0,00	0,00
total clasa 6		0,00	0,00	408.472,70	408.472,70	56.067,27	56.067,27	464.539,97	464.539,97	0,00	0,00
Clasa 7											
104	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	0,00	0,00	1.563,26	1.563,26	1.563,26	1.563,26	0,00	0,00
704.02	Venituri comisionare ANL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.563,26	1.563,26	1.563,26	1.563,26	0,00	0,00
106	Venituri din redevente, locatii de gestiune	0,00	0,00	357.255,17	357.255,17	36.010,84	36.010,84	393.266,01	393.266,01	0,00	0,00
108	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	9.725,47	9.725,47	383,20	383,20	10.108,67	10.108,67	0,00	0,00
141	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	80.423,76	80.423,76	-3.497,66	-3.497,66	76.926,10	76.926,10	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
741.01	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	80.423,76	80.423,76	-3.497,66	-3.497,66	76.926,10	76.926,10	0,00	0,00
58	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	2.514,24	2.514,24	0,00	0,00	2.514,24	2.514,24	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagubiri, amenzi si	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	2.514,24	2.514,24	0,00	0,00	2.514,24	2.514,24	0,00	0,00
66	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	21,73	21,73	2,24	2,24	23,97	23,97	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	449.940,37	449.940,37	34.461,88	34.461,88	484.402,25	484.402,25	0,00	0,00
Clasa 8											
803	Alte conturi in afara bilantului	17.362.698,61	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	17.364.698,61	0,00	17.364.698,61	0,00
803.03	Valori materiale primite in pastrare	10.591,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.591,81	0,00	10.591,81	0,00
803.05	Stocuri de natura obiectelor de inve	12.057,52	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	14.057,52	0,00	14.057,52	0,00
803.06	Redevente, locatii de gestiune, chir	28.663,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.663,22	0,00	28.663,22	0,00
803.08	Bunuri primite in administrare, conc	17.311.386,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.311.386,06	0,00	17.311.386,06	0,00
803.08.01	Domeniu privat al statului	11.431.600,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.431.600,70	0,00	11.431.600,70	0,00
803.08.02	Domeniu public al statului	5.879.785,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.879.785,36	0,00	5.879.785,36	0,00
Total clasa 8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		3.538.005,04	3.538.005,04	3.968.088,18	3.968.088,18	445.475,83	445.475,83	7.951.569,05	7.951.569,05	3.561.355,69	3.561.355,69

Administrator/mandatar,
ec. Nicu Palade



Presedinte sedinta
Florea Elena Liliana



Contrasemneaza
Secretar General
Jrs. Eduard Lăcătușu