

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 230.000

Entitatea SEPSNPAR SRL

|        |                    |            |             |
|--------|--------------------|------------|-------------|
| Adresa | Județ              | Sector     | Localitate  |
|        | Covasna            |            | SF GHEORGHE |
|        | Strada             | Nr.        | Bloc        |
|        | CART CAMPUL FRUMOS | 5          |             |
|        |                    | Scara      | Ap.         |
|        |                    |            |             |
|        |                    | Telefon    |             |
|        |                    | 0745125613 |             |

Număr din registrul comerțului J14/208/19.09.14 Cod unic de înregistrare 3 3 6 0 2 6 0 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

 **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 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 1.264.716

Capital subscris 230.000

Profit/ pierdere 197.227

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnătura

Numele și prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

L27208/2018

CIF/ CUI membru CECCAR

2 6 4 3 9 4 6 9

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 persoana fizică/ Denumire firma de audit

AMIROAUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

755/08.08.2007

CIF/ CUI

2 1 9 3 3 3 2 0

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Andrea-Eniko  
RadutaDigitally signed by Andrea-Eniko Raduta  
Date: 2024.04.16 10:52:59  
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

| Denumirea elementului   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.<br>5394/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|---|---------------------------------------|--------------|------------|------------|
|   |                                       |              | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)   |                                       |              |            |            |
| <b>A</b>  |                                       | <b>B</b>     | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>  |                                       |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)   | 01                                    | 01           | 75.000     | 321.014    |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)  | 02                                    | 02           | 267.043    | 951.628    |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )   | 03                                    | 03           | 5.260      | 10.860     |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)   | 04                                    | 04           | 347.303    | 1.283.502  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>   |                                       |              |            |            |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)   | 05                                    | 05           |            |            |
| II.CREANȚE  |                                       |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)   | 06                                    | 06a<br>(301) | 370.061    | 132.912    |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)  | 07                                    | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)   | 08                                    | 06           | 370.061    | 132.912    |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)  | 09                                    | 07           |            |            |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)  | 10                                    | 08           | 550.268    | 151.998    |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)   | 11                                    | 09           | 920.329    | 284.910    |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>  | 12                                    | 10           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)  | 13                                    | 11           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)   | 14                                    | 12           |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519) | 15                                    | 13           | 128.115    | 278.004    |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)  | 16                                    | 14           | 792.214    | -18.786    |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>   | 17                                    | 15           | 1.139.517  | 1.264.716  |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)     | 18                                    | 16           |            |            |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>   | 19                                    | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>   | 20                                    | 18           |            | 25.692     |
| 1. Subvenții pentru Investiții (ct. 475), (rd.20+21)  | 21                                    | 19           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)  | 22                                    | 20           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)   | 23                                    | 21           |            |            |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)  | 24                                    | 22           |            | 25.692     |

|  |    |    |           |           |
|--|----|----|-----------|-----------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                   | 25 | 23 |           | 25.692    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                  | 26 | 24 |           |           |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                   | 28 | 26 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                  | 29 | 27 |           |           |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)   | 30 | 28 |           |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |    |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>   | 31 | 29 | 230.000   | 230.000   |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)  | 32 | 30 | 230.000   | 230.000   |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)  | 33 | 31 |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)   | 34 | 32 |           |           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                         | 35 | 33 |           |           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)  | 36 | 34 |           |           |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>  | 37 | 35 |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>   | 38 | 36 |           |           |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>  | 39 | 37 |           |           |
| Acțiuni proprii (ct. 109)  | 40 | 38 |           |           |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                | 41 | 39 |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                 | 42 | 40 |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>   |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>  | 43 | 41 | 543.514   | 837.489   |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>  | 44 | 42 | 0         | 0         |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>   |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>  | 45 | 43 | 366.003   | 197.227   |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>  | 46 | 44 |           |           |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 47 | 45 |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                      | 48 | 46 | 1.139.517 | 1.264.716 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)  | 49 | 47 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)   | 50 | 48 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                               | 51 | 49 | 1.139.517 | 1.264.716 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

RADUTA ANDREA ENIKO

Semnătura

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CCCCAB

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

L27208/2018

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |           |
|--|-----------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
|  |                                   |              | 2022                 | 2023      |
| A  |                                   | B            | 1                    | 2         |
| <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>   |                                   |              |                      |           |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)   | 01                                | 01           | 1.274.477            | 1.610.887 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate  | 02                                | 01a<br>(301) | 1.274.477            | 1.610.887 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)   | 03                                | 02           | 1.274.477            | 1.610.887 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)   | 04                                | 03           |                      |           |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)   | 05                                | 04           | 0                    | 0         |
| <del>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del> |                                   | 05           |                      |           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)   | 06                                | 06           |                      |           |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)  |                                   |              |                      |           |
| Sold C   | 07                                | 07           |                      |           |
| Sold D   | 08                                | 08           |                      |           |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)  | 09                                | 09           | 0                    | 0         |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)   | 10                                | 10           |                      |           |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)   | 11                                | 11           |                      |           |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)   | 12                                | 12           | 308.070              | 286.642   |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)  | 13                                | 13           | 20.870               |           |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)  | 14                                | 14           | 0                    | 0         |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)   | 15                                | 15           | 0                    | 0         |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>   | 16                                | 16           | 1.603.417            | 1.897.529 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)  | 17                                | 17           | 13.825               | 15.570    |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)   | 18                                | 18           | 16.379               | 17.987    |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:  | 19                                | 19           | 356.522              | 522.485   |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)  | 20                                | 19a<br>(302) | 29.722               | 365.907   |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)  | 21                                | 19b<br>(303) |                      | 79.584    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)   | 22                                | 20           | 0                    | 0         |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)  | 23                                | 21           | 124                  | 5.540     |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)  | 24                                | 22           | 93.051               | 155.040   |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)  | 25                                | 23           | 86.830               | 143.942   |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)   | 26                                | 24           | 6.221                | 11.098    |

|   |    |           |           |           |
|---|----|-----------|-----------|-----------|
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)  | 27 | 25        | 11.399    | 49.657    |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)   | 28 | 26a (306) | 11.399    | 49.657    |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)   | 29 | 26        | 0         | 0         |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)   | 30 | 27        | 0         | 0         |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)  | 31 | 28        | 0         | 0         |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)   | 32 | 29        | 0         | 0         |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)   | 33 | 30        | 0         | 0         |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)   | 34 | 31        | 746.276   | 969.500   |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)   | 35 | 32        | 467.701   | 676.840   |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:  | 36 | 33        | 0         | 1.901     |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)  | 37 | 33a (307) | 0         | 0         |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)  | 38 | 33b (308) | 0         | 0         |
| - cheltuieli cu chirile (ct. 6123)  | 39 | 33c (309) | 0         | 0         |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:  | 40 | 33d (310) | 0         | 0         |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 41 | 33e (311) | 0         | 0         |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:   | 42 | 33f (312) | 0         | 0         |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 43 | 33g (313) | 0         | 0         |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:  | 44 | 33h (314) | 0         | 0         |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 45 | 33i (315) | 0         | 0         |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 46 | 33j (316) | 276.073   | 288.208   |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 47 | 34        | 0         | 0         |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)   | 48 | 35        | 0         | 0         |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)  | 49 | 36        | 0         | 0         |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)  | 50 | 37        | 2.502     | 2.551     |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                         |    | 38        |           |           |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)  | 51 | 39        | 26.136    | 6.258     |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 52 | 40        | 28.355    | 6.258     |
| - Venituri (ct.7812)  | 53 | 41        | 2.219     | 0         |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b><br>(rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)   | 54 | 42        | 1.263.464 | 1.730.957 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>   |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 16 - 42)  | 55 | 43        | 339.953   | 166.572   |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)  | 56 | 44        | 0         | 0         |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)  | 57 | 45        | 0         | 0         |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 58 | 46        | 0         | 0         |

|   |           |              |                  |                  |
|---|-----------|--------------|------------------|------------------|
|   |           |              |                  |                  |
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)  | 59        | 47           | 26.050           | 33.912           |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 60        | 48           | 0                | 0                |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)   | 61        | 49           | 0                | 0                |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)  | 62        | 50           | 0                | 0                |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)  | 63        | 51           | 0                | 0                |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>  | <b>64</b> | <b>52</b>    | <b>26.050</b>    | <b>33.912</b>    |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)     | 65        | 53           | 0                | 0                |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 66        | 54           | 0                | 0                |
| - Venituri (ct.786)   | 67        | 55           | 0                | 0                |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)   | 68        | 56           | 0                | 0                |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 69        | 57           | 0                | 0                |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)   | 70        | 58           | 0                | 364              |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>   | <b>71</b> | <b>59</b>    | <b>0</b>         | <b>364</b>       |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>   |           |              |                  |                  |
| - Profit (rd. 52 - 59)  | 72        | 60           | 26.050           | 33.548           |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)  | 73        | 61           | 0                | 0                |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>  | <b>74</b> | <b>62</b>    | <b>1.629.467</b> | <b>1.931.441</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>  | <b>75</b> | <b>63</b>    | <b>1.263.464</b> | <b>1.731.321</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>  |           |              |                  |                  |
| - Profit (rd. 62 - 63)  | 76        | 64           | 366.003          | 200.120          |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)  | 77        | 65           | 0                | 0                |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)  | 78        | 66           | 0                | 2.893            |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79        | 66a<br>(304) | 0                | 0                |
| 22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)  | 80        | 66b<br>(305) | 0                | 0                |
| 23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)  | 81        | 67           | 0                | 0                |
| 24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)   | 82        | 68           | 0                | 0                |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>  |           |              |                  |                  |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)   | 83        | 69           | 366.003          | 197.227          |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)   | 84        | 70           | 0                | 0                |

\*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

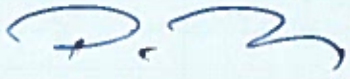
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- În contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

L27208/2018

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)

- lei -

| <b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394<br>/2023 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |
|--|-----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| <b>A</b>   |                                   | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  | <b>2</b>                               |
| Unitați care au inregistrat profit   | 01                                | 01           | 1                   |                                  | 197.227                                |
| Unitați care au inregistrat pierdere   | 02                                | 02           |                     |                                  |  |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere  | 03                                | 03           |                     |                                  |  |
| <b>II Date privind platile restante</b>  |                                   | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| <b>A</b>   |                                   | <b>B</b>     | <b>1=2+3</b>        | <b>2</b>                         | <b>3</b>                               |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)  | 04                                | 04           |                     |                                  |  |
| 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           |                     |                                  |  |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate               | 10                                | 10           |                     |                                  |  |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate  | 11                                | 11           |                     |                                  |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   | 12                                | 12           |                     |                                  |  |
| - contributi 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 creditori  | 16                                | 16           |                     |                                  |  |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                | 17                                | 17           |                     |                                  |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca  | 18                                | 17a<br>(301) |                     |                                  |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   | 19                                | 18           |                     |                                  |  |
| <b>III. Numar mediu de salariati</b>   |                                   | Nr.<br>rd.   | 31.12.2022          |                                  | 31.12.2023                             |
| <b>A</b>   |                                   | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  | <b>2</b>                               |
| Numar mediu de salariati   | 20                                | 19           | 2                   |                                  | 3                                      |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         | 21                                | 20           | 3                   |                                  | 3                                      |
| <b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>                    |                                   | Nr.<br>rd.   | Sume (lei)          |                                  |  |
| <b>A</b>   |                                   | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  |  |
| 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           |                   |                   |
| - 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<br>(316) |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 36 | 33b<br>(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           |                   |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   |    | Nr.<br>rd.   | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților   | 40 | 37           | 13.660            |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații   | 41 | 37a<br>(302) |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |    | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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<br>(318) |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)   | 44 | 39           | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice   | 45 | 40           |                   |                   |
| - din fonduri private   | 46 | 41           |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)   | 47 | 42           | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente  | 48 | 43           |                   |                   |
| - cheltuieli de capital   | 49 | 44           |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  |    | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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<br>(319) |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>  |    | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:  | 52 | 46           |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 53 | 46a<br>(303) |                   |                   |

|   |    |              |        |        |
|---|----|--------------|--------|--------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 54 | 46b<br>(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<br>(305) |        |        |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 57 | 47b<br>(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           |        |        |
| - detineri de cel puțin 10%   | 63 | 52a<br>(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           | 80.808 | 92.436 |
| - 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<br>(308) |        |        |
| Creanțe neincasate 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           | 52.594 | 96.808 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)   | 74 | 62           | 3.434  | 294    |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)   | 75 | 63           | 49.160 | 96.514 |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 76 | 64           |        |        |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 77 | 65           |        |        |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)  | 78 | 66           |        |        |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:  | 79 | 67           |        |        |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:   | 80 | 68           |        |        |

|   |     |              |         |         |
|---|-----|--------------|---------|---------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)   | 81  | 69           |         |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |         |         |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:   | 83  | 71           |         |         |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)   | 84  | 72           |         |         |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)  | 85  | 73           |         |         |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)   | 86  | 74           |         |         |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:   | 87  | 75           |         |         |
| - de la nerezidenti   | 88  | 76           |         |         |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 89  | 76a<br>(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           |         |         |
| - actiuni emise de nerezidenti  | 94  | 81           |         |         |
| - obligatiuni emise de nerezidenti  | 95  | 82           |         |         |
| - dețineri de obligațiuni verzi   | 96  | 82a<br>(320) |         |         |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 97  | 83           |         |         |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )  | 98  | 84           | 3.306   | 25      |
| - în lei (ct. 5311)   | 99  | 85           | 3.306   | 25      |
| - în valută (ct. 5314)  | 100 | 86           |         |         |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)   | 101 | 87           | 546.962 | 151.973 |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 102 | 88           | 546.962 | 151.973 |
| - 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           |         |         |
| Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)   | 109 | 95           | 128.115 | 303.695 |
| 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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)   | 113 | 99            |        |         |
| - în lei   | 114 | 100           |        |         |
| - în valută  | 115 | 101           |        |         |
| Credite de la trezoreria statului și dobanzile 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<br>(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           | 36.045 | 172.233 |
| - 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<br>(309) |        |         |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 126 | 110           | 14.396 | 15.575  |
| 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           | 26.677 | 27.760  |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)  | 128 | 112           | 9.962  | 10.875  |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 129 | 113           | 16.715 | 16.885  |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)   | 130 | 114           |        |         |
| - alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)  | 131 | 115           |        |         |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:   | 132 | 116           |        |         |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:   | 133 | 117           |        |         |
| - cu scadența inițială mai mare de un an   | 134 | 118           |        |         |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)   | 135 | 118a<br>(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                | 50.997            | 88.127            |                   |              |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                   | 140 | 123                |                   |                   |                   |              |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124                | 50.997            | 88.127            |                   |              |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)   | 142 | 125                |                   |                   |                   |              |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)  | 143 | 126                |                   |                   |                   |              |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)   | 144 | 127                |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:   | 145 | 128                |                   |                   |                   |              |
| - către nerezidenți   | 146 | 128a<br>(311)      |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 147 | 128b<br>(314)      |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)   | 148 | 129                |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:   | 149 | 130                | 230.000           | 230.000           |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)   | 150 | 131                |                   |                   |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)   | 151 | 132                |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale   | 152 | 133                | 230.000           | 230.000           |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)   | 153 | 134                |                   |                   |                   |              |
| Brevete si licente (din ct.205)   | 154 | 135                |                   |                   |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>   |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |                   |              |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)   | 155 | 136                | 119.935           | 201.337           |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>   |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |                   |              |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare  | 156 | 137                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune  | 157 | 138                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate   | 158 | 139                |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>   |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |                   |              |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)  | 159 | 140                |                   |                   |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>   |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> |                   | <b>31.12.2023</b> |              |
|   |     |                    | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>           | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>   | 160 | 141                | 230.000           | X                 | 230.000           | X            |

|   |     |                |                   |             |         |        |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------|---------|--------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)  | 161 | 142            |                   |             |         |        |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală   | 162 | 143            |                   |             |         |        |
| - deținut de instituții publice de subord. locală   | 163 | 144            |                   |             |         |        |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:  | 164 | 145            |                   |             |         |        |
| - cu capital integral de stat   | 165 | 146            |                   |             |         |        |
| - cu capital majoritar de stat  | 166 | 147            |                   |             |         |        |
| - cu capital minoritar de stat  | 167 | 148            |                   |             |         |        |
| - deținut de regiile autonome   | 168 | 149            |                   |             |         |        |
| - deținut de societăți cu capital privat  | 169 | 150            |                   |             |         |        |
| - deținut de persoane fizice  | 170 | 151            | 230.000           | 100,00      | 230.000 | 100,00 |
| - deținut de alte entități  | 171 | 152            |                   |             |         |        |
|   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |             |         |        |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b> |         |        |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       | 172 | 153            |                   |             |         |        |
| - către instituții publice centrale;  | 173 | 154            |                   |             |         |        |
| - către instituții publice locale;  | 174 | 155            |                   |             |         |        |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 175 | 156            |                   |             |         |        |
|   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |             |         |        |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b> |         |        |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> | 176 | 157            |                   |             |         |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:  | 177 | 158            |                   |             |         |        |
| - către instituții publice centrale   | 178 | 159            |                   |             |         |        |
| - către instituții publice locale   | 179 | 160            |                   |             |         |        |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 180 | 161            |                   |             |         |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:   | 181 | 162            |                   |             |         |        |
| - către instituții publice centrale   | 182 | 163            |                   |             |         |        |
| - către instituții publice locale   | 183 | 164            |                   |             |         |        |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora   | 184 | 165            |                   |             |         |        |
|   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |             |         |        |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>  |     | <b>B</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b> |         |        |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b> |         |        |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat  | 185 | 165a (312)     |                   |             |         |        |

| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       |
| - dividendele interimare repartizate a)   | 186 | 165b<br>(315)  |                   |                   |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| 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            |                   |                   |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| Venituri obținute din activități agricole   | 191 | 170            |                   |                   |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b> |     |                |                   |                   |
| - inundații   | 193 | 170b<br>(323)  |                   |                   |
| - secetă  | 194 | 170c<br>(324)  |                   |                   |
| - alunecări de teren  | 195 | 170d<br>(325)  |                   |                   |

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE GECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

L27208/2018

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 albă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea lucrului 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 înscris subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscris procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari  | Nr.<br>rd. | Valori brute    |                  |                |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|---|------------|-----------------|------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|   |            | Sold<br>initial | Cresteri 1)      | Reduceri 2)    |                                       |                             |
|   |            |                 |                  | Total          | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A   | B          | 1               | 2                | 3              | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>  |            |                 |                  |                |                                       |                             |
| 1.Cheltuieli de constituire   | 01         |                 |                  |                | X                                     |                             |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare  | 02         |                 |                  |                | X                                     |                             |
| 3.Concesiuni,brevete, licente,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         | 81.442          | 264.365          |                | X                                     | 345.807                     |
| 4.Fond comercial  | 04         |                 |                  |                | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale  | 05         |                 |                  |                | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale   | 06         |                 |                  |                | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>   | <b>07</b>  | <b>81.442</b>   | <b>264.365</b>   |                | <b>X</b>                              | <b>345.807</b>              |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>   |            |                 |                  |                |                                       |                             |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri   | 08         |                 |                  |                | X                                     |                             |
| 2.Constructii   | 09         | 110.802         | 108.622          |                |                                       | 219.424                     |
| 3.Instalatii tehnice si masini  | 10         | 75.027          |                  |                |                                       | 75.027                      |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier   | 11         | 15.553          | 532.978          |                |                                       | 548.531                     |
| 5.Investitii imobiliare   | 12         |                 |                  |                |                                       |                             |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie  | 13         | 155.455         | 839.139          | 764.848        |                                       | 229.746                     |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie  | 14         |                 |                  |                |                                       |                             |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale  | 15         |                 |                  |                |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive   | 16         |                 |                  |                |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale  | 17         |                 |                  |                |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>   | <b>18</b>  | <b>356.837</b>  | <b>1.480.739</b> | <b>764.848</b> |                                       | <b>1.072.728</b>            |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>   | <b>19</b>  | <b>5.260</b>    | <b>5.600</b>     |                | <b>X</b>                              | <b>10.860</b>               |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.07+18+19)</b>   | <b>20</b>  | <b>443.539</b>  | <b>1.750.704</b> | <b>764.848</b> |                                       | <b>1.429.395</b>            |

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari  | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului 1) | Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării 2) | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--|---------|--------------|--------------------------------|--|--|
| A  | B       | 6            | 7                              | 8  | 9  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>   |         |              |                                |  |  |
| 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      | 6.442        | 18.351                         |  | 24.793                                       |
| 4.Fond comercial   | 24      |              |                                |  |  |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale  | 25      |              |                                |  |  |
| TOTAL (rd.21 la 25)  | 26      | 6.442        | 18.351                         |  | 24.793                                       |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>  |         |              |                                |  |  |
| 1.Amenajari de terenuri  | 27      |              |                                |  |  |
| 2.Constructii  | 28      | 5.054        | 9.188                          |  | 14.242                                       |
| 3.Instalatii tehnice si masini   | 29      | 84.740       | 2.307                          |  | 87.047                                       |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier   | 30      |              | 19.811                         |  | 19.811                                       |
| 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      | 89.794       | 31.306                         |  | 121.100                                      |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)   | 35      | 96.236       | 49.657                         |  | 145.893                                      |

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                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>   |           |              |                                       |                              |                               |
| 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        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>   | <b>40</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>  |           |              |                                       |                              |                               |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri  | 41        |              |                                       |                              |                               |
| 2.Constructii  | 42        |              |                                       |                              |                               |
| 3.Instalatii tehnice si masini   | 43        |              |                                       |                              |                               |
| 4.Alte instalatii, utilaje si mobilier   | 44        |              |                                       |                              |                               |
| 5.Investitii imobiliare  | 45        |              |                                       |                              |                               |
| 6.Investitii corporale in curs de executie   | 46        |              |                                       |                              |                               |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie  | 47        |              |                                       |                              |                               |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale  | 48        |              |                                       |                              |                               |
| 9.Active biologice productive  | 49        |              |                                       |                              |                               |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale  | 50        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>  | <b>51</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>  |           |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)   | 53        |              |                                       |                              |                               |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnătura

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

L27208/2018

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

Oricând 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 <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

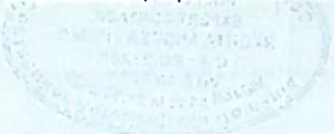
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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



## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului                                      | Solduri initiale an |                     | Sume precedente     |                     | Rulaje perioada   |                   | Sume totale         |                     | Solduri finale      |                     |
|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      |   | Debitoare           | Creditoare          | Debitoare           | Creditoare          | Debitoare         | Creditoare        | Debitoare           | Creditoare          | Debitoare           | Creditoare          |
| 1012 | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT                                 | 0.00                | 230 000.00          | 0.00                | 230 000.00          | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 230 000.00          | 0.00                | 230 000.00          |
| 1171 | REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIREDERE NEACOP. | 0.00                | 543 514.40          | 72 028.12           | 909 517.15          | 0.00              | 0.00              | 72 028.12           | 909 517.15          | 0.00                | 837 489.03          |
| 121  | PROFIT SI PIERDERE                                      | 0.00                | 366 002.75          | 1 612 893.96        | 1 870 203.90        | 492 862.36        | 432 779.91        | 2 105 758.32        | 2 302 983.81        | 0.00                | 197 227.49          |
|      | <b>Total sume clasa 1</b>                               | <b>0.00</b>         | <b>1 139 517.15</b> | <b>1 684 922.08</b> | <b>3 009 721.05</b> | <b>492 862.36</b> | <b>432 779.91</b> | <b>2 177 784.44</b> | <b>3 442 500.96</b> | <b>0.00</b>         | <b>1 264 716.52</b> |
| 208  | ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE                            | 81 441.67           | 0.00                | 184 031.25          | 0.00                | 161 775.59        | 0.00              | 345 806.84          | 0.00                | 345 806.84          | 0.00                |
| 212  | CONSTRUCTII   | 110 801.86          | 0.00                | 219 424.16          | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 219 424.16          | 0.00                | 219 424.16          | 0.00                |
| 2132 | APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE     | 10 049.07           | 0.00                | 15 304.03           | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 15 304.03           | 0.00                | 15 304.03           | 0.00                |
| 2133 | MIJLOACE DE TRANSPORT                                   | 75 027.15           | 0.00                | 75 027.15           | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 75 027.15           | 0.00                | 75 027.15           | 0.00                |
| 214  | MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE     | 5 504.20            | 0.00                | 517 064.96          | 0.00                | 16 161.95         | 0.00              | 533 226.91          | 0.00                | 533 226.91          | 0.00                |
| 231  | IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE               | 155 455.00          | 0.00                | 933 967.95          | 603 072.65          | 60 625.68         | 161 775.59        | 994 593.63          | 764 848.24          | 229 745.39          | 0.00                |
| 261  | ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE                 | 5 260.00            | 0.00                | 10 860.00           | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 10 860.00           | 0.00                | 10 860.00           | 0.00                |
| 2805 | AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE   | 0.00                | 1 441.67            | 0.00                | 1 441.67            | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 1 441.67            | 0.00                | 1 441.67            |
| 2808 | AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE                          | 0.00                | 5 000.00            | 0.00                | 21 480.86           | 0.00              | 1 860.58          | 0.00                | 23 351.44           | 0.00                | 23 351.44           |
| 2812 | AMORT. CONSTRUCTIILOR                                   | 0.00                | 5 054.15            | 0.00                | 13 098.36           | 0.00              | 1 142.83          | 0.00                | 14 242.19           | 0.00                | 14 242.19           |
| 2813 | AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT                 | 0.00                | 84 740.09           | 0.00                | 86 827.90           | 0.00              | 218.95            | 0.00                | 87 046.86           | 0.00                | 87 046.86           |
| 2814 | AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE                      | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 17 083.89           | 0.00              | 2 727.18          | 0.00                | 19 810.87           | 0.00                | 19 810.87           |
|      | <b>Total sume clasa 2</b>                               | <b>443 538.75</b>   | <b>96 235.91</b>    | <b>1 955 679.50</b> | <b>743 016.13</b>   | <b>238 563.22</b> | <b>167 725.14</b> | <b>2 194 242.72</b> | <b>910 741.27</b>   | <b>1 429 394.48</b> | <b>145 893.03</b>   |
| 3022 | COMBUSTIBILI  | 0.00                | 0.00                | 9 168.64            | 9 169.51            | 839.12            | 839.35            | 10 007.76           | 10 008.86           | -1.10               | 0.00                |
| 3024 | PIESE DE SCHIMB   | 0.00                | 0.00                | 1 104.20            | 1 104.20            | 0.00              | 0.00              | 1 104.20            | 1 104.20            | 0.00                | 0.00                |
| 303  | MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR                          | 0.00                | 0.00                | 1 400.00            | 1 400.00            | 3 805.03          | 3 805.03          | 5 205.03            | 5 205.03            | 0.00                | 0.00                |
|      | <b>Total sume clasa 3</b>                               | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>11 672.84</b>    | <b>11 673.71</b>    | <b>4 644.15</b>   | <b>4 644.38</b>   | <b>16 318.99</b>    | <b>16 318.09</b>    | <b>-1.10</b>        | <b>0.00</b>         |
| 401  | FURNIZORI   | 0.00                | 19 914.72           | 1 976 406.83        | 2 131 634.68        | 251 947.44        | 172 677.90        | 2 228 354.27        | 2 304 312.58        | 0.00                | 75 958.31           |
| 408  | FURNIZORI - FACTURI NESOSITE                            | 0.00                | 16 129.96           | 29 932.22           | 29 932.01           | 0.00              | 96 275.26         | 29 932.22           | 126 207.27          | 0.00                | 96 275.05           |
| 4092 | FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII           | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 4094 | AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE        | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |

## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont                      | Denumirea contului                              | Solduri initiale an |                   | Sume precedente     |                     | Rulaje perioada   |                   | Sume totale         |                     | Solduri finale    |                   |
|---------------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                           |   | Debitoare           | Creditoare        | Debitoare           | Creditoare          | Debitoare         | Creditoare        | Debitoare           | Creditoare          | Debitoare         | Creditoare        |
| 4111                      | CLIENTI   | 30 736.54           | 0.00              | 1 909 929.05        | 1 865 008.01        | 100 748.88        | 94 995.80         | 2 010 678.03        | 1 960 003.81        | 50 674.42         | 0.00              |
| 4118                      | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU                  | 50 071.93           | 0.00              | 50 071.93           | 0.00                | 0.00              | 8 310.79          | 50 071.93           | 8 310.79            | 41 761.14         | 0.00              |
| 421                       | PERSONAL - SALARII DATORATE                     | 0.00                | 14 398.00         | 299 614.00          | 315 155.00          | 30 826.00         | 30 860.00         | 330 440.00          | 348 015.00          | 0.00              | 15 575.00         |
| 425                       | AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI                  | 0.00                | 0.00              | 2 457.00            | 2 457.00            | 2 471.00          | 2 471.00          | 4 928.00            | 4 928.00            | 0.00              | 0.00              |
| 4315                      | CONTRIBUTIA LA FD BOALA                         | 0.00                | 7 116.00          | 77 938.00           | 84 856.00           | 6 918.00          | 7 768.00          | 84 856.00           | 92 624.00           | 0.00              | 7 768.00          |
| 4316                      | CONTRIBUTIA LA FD ACCIDENTE                     | 0.00                | 2 846.00          | 31 172.00           | 33 939.00           | 2 767.00          | 3 107.00          | 33 939.00           | 37 048.00           | 0.00              | 3 107.00          |
| 436                       | CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA                    | 0.00                | 630.00            | 6 797.00            | 7 396.00            | 599.00            | 694.00            | 7 396.00            | 8 090.00            | 0.00              | 694.00            |
| 4382                      | ALTE CREANTE SOCIALE                            | 3 434.00            | 0.00              | 3 434.00            | 3 140.00            | 0.00              | 0.00              | 3 434.00            | 3 140.00            | 294.00            | 0.00              |
| 4411                      | IMPOZITUL PE PROFIT                             | 0.00                | 0.00              | 7 544.00            | 7 544.00            | 0.00              | -4 651.00         | 7 544.00            | 2 893.00            | 0.00              | -4 651.00         |
| 4418                      | IMPOZITUL PE VENIT                              | 0.00                | 1.00              | 0.00                | 1.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 1.00                | 0.00              | 1.00              |
| 4423                      | TVA DE PLATA                                    | 0.00                | 0.00              | 91 084.93           | 91 084.93           | 0.00              | 0.00              | 91 084.93           | 91 084.93           | 0.00              | 0.00              |
| 4424                      | TVA DE RECUPERAT                                | 45 167.20           | 0.00              | 134 118.68          | 74 325.93           | 19 981.51         | 0.00              | 154 100.19          | 74 325.93           | 79 774.26         | 0.00              |
| 4426                      | TVA DEDUCTIBILA                                 | 0.00                | 0.00              | 293 843.51          | 293 843.51          | 36 548.29         | 36 548.29         | 330 391.80          | 330 391.80          | 0.00              | 0.00              |
| 4427                      | TVA COLECTATA                                   | 0.00                | 0.00              | 294 566.74          | 294 566.74          | 16 494.26         | 16 494.26         | 311 061.00          | 311 061.00          | 0.00              | 0.00              |
| 4428                      | TVA NEXIGIBILA                                  | 0.00                | 10 258.74         | 601 889.30          | 591 811.12          | 39 004.18         | 51 132.98         | 640 893.46          | 642 944.10          | 0.00              | 2 050.64          |
| 444                       | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR      | 0.00                | 1 832.00          | 19 909.00           | 21 718.00           | 1 809.00          | 2 050.00          | 21 718.00           | 23 768.00           | 0.00              | 2 050.00          |
| 446                       | ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE     | 0.00                | 0.00              | 0.00                | 0.00                | 286 641.76        | 286 641.76        | 286 641.76          | 286 641.76          | 0.00              | 0.00              |
| 462                       | CREDITORI DIVERSI                               | 0.00                | 50 997.20         | 0.00                | 62 222.35           | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 62 222.35           | 0.00              | 62 222.35         |
| 472                       | VENITURI INREGISTRATE IN AVANS                  | 0.00                | 0.00              | 591 894.31          | 665 412.40          | 57 826.14         | 0.00              | 638 720.45          | 665 412.40          | 0.00              | 25 691.95         |
| 473                       | DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE | 0.00                | 0.08              | 72 028.12           | 72 241.21           | 0.00              | 0.00              | 72 028.12           | 72 241.21           | 0.00              | 213.09            |
| 481                       | DECONTARI UNITATE SI SUBUNITATI                 | 286 730.46          | 0.00              | 286 730.46          | 286 730.46          | 0.00              | 0.00              | 286 730.46          | 286 730.46          | 0.00              | 0.00              |
| 491                       | AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI     | 0.00                | 50 072.00         | 0.00                | 50 072.00           | 0.00              | 6 258.32          | 0.00                | 56 330.32           | 0.00              | 56 330.32         |
| <b>Total sume clasa 4</b> |   | <b>416 140.13</b>   | <b>174 193.70</b> | <b>6 771 361.08</b> | <b>6 985 091.35</b> | <b>854 582.54</b> | <b>811 634.16</b> | <b>7 625 943.62</b> | <b>7 796 725.51</b> | <b>172 503.82</b> | <b>343 285.71</b> |
| 5121                      | CONTURI LA BANCA IN LEI                         | 548 961.80          | 0.00              | 12 686 468.16       | 12 369 191.34       | 907 890.79        | 1 083 194.47      | 13 604 358.95       | 13 452 385.81       | 151 973.14        | 0.00              |
| 5311                      | CASA IN LEI                                     | 3 306.08            | 0.00              | 3 356.08            | 3 331.16            | 0.00              | 0.00              | 3 356.08            | 3 331.16            | 24.92             | 0.00              |
| 5328                      | ALTE VALORI                                     | 0.00                | 0.00              | 11 175.00           | 12 610.00           | 2 485.00          | 1 050.00          | 13 660.00           | 13 660.00           | 0.00              | 0.00              |
| 542                       | AVANSURI DE TREZORERIE                          | 0.00                | 0.00              | 0.32                | 0.32                | 0.00              | 0.00              | 0.32                | 0.32                | 0.00              | 0.00              |
| 581                       | VIRAMENTE INTERNE                               | 0.00                | 0.00              | 9 871 573.39        | 9 871 573.39        | 801 000.00        | 801 000.00        | 10 772 573.39       | 10 772 573.39       | 0.00              | 0.00              |

## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului                                    | Solduri initiale an |            | Sume precedente |               | Rulaje perioada |              | Sume totale   |               | Solduri finale |            |
|------|---|---------------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------|
|      |   | Debitoare           | Creditoare | Debitoare       | Creditoare    | Debitoare       | Creditoare   | Debitoare     | Creditoare    | Debitoare      | Creditoare |
|      | <b>Total sume clasa 5</b>                             | 550 267.88          | 0.00       | 22 682 572.95   | 22 356 706.21 | 1 711 375.79    | 1 885 244.47 | 24 393 948.74 | 24 241 950.68 | 151 998.06     | 0.00       |
| 6022 | CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL                          | 0.00                | 0.00       | 9 169.51        | 9 169.51      | 839.35          | 839.35       | 10 008.86     | 10 008.86     | 0.00           | 0.00       |
| 6024 | CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB                           | 0.00                | 0.00       | 5 560.72        | 5 560.72      | 0.00            | 0.00         | 5 560.72      | 5 560.72      | 0.00           | 0.00       |
| 603  | CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR                         | 0.00                | 0.00       | 1 400.00        | 1 400.00      | 1 955.03        | 1 955.03     | 3 355.03      | 3 355.03      | 0.00           | 0.00       |
| 604  | CHELT. CU MAT. NESTOCATE                              | 0.00                | 0.00       | 15 325.87       | 15 325.87     | -694.04         | -694.04      | 14 631.83     | 14 631.83     | 0.00           | 0.00       |
| 6051 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE                    | 0.00                | 0.00       | 271 681.35      | 271 681.35    | 94 225.84       | 94 225.84    | 365 907.19    | 365 907.19    | 0.00           | 0.00       |
| 6052 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA                        | 0.00                | 0.00       | 73 040.56       | 73 040.56     | 3 953.16        | 3 953.16     | 76 993.72     | 76 993.72     | 0.00           | 0.00       |
| 6053 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE              | 0.00                | 0.00       | 57 977.37       | 57 977.37     | 21 606.23       | 21 606.23    | 79 583.60     | 79 583.60     | 0.00           | 0.00       |
| 609  | REDUCERI COMERCIALE PRIMITE                           | 0.00                | 0.00       | 5 475.24        | 5 475.24      | 64.58           | 64.58        | 5 539.82      | 5 539.82      | 0.00           | 0.00       |
| 612  | CHELT. CU REDEVENTE, LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE | 0.00                | 0.00       | 1 741.66        | 1 741.66      | 158.97          | 158.97       | 1 900.63      | 1 900.63      | 0.00           | 0.00       |
| 613  | CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE                          | 0.00                | 0.00       | 9 629.09        | 9 629.09      | 0.00            | 0.00         | 9 629.09      | 9 629.09      | 0.00           | 0.00       |
| 621  | CHELT. CU COLABORATORII                               | 0.00                | 0.00       | 185 085.00      | 185 085.00    | 16 252.00       | 16 252.00    | 201 337.00    | 201 337.00    | 0.00           | 0.00       |
| 622  | CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE                    | 0.00                | 0.00       | 12 324.50       | 12 324.50     | 500.00          | 500.00       | 12 824.50     | 12 824.50     | 0.00           | 0.00       |
| 623  | CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE            | 0.00                | 0.00       | 6 682.73        | 6 682.73      | 670.27          | 670.27       | 7 353.00      | 7 353.00      | 0.00           | 0.00       |
| 624  | CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL           | 0.00                | 0.00       | 2 146.84        | 2 146.84      | 0.00            | 0.00         | 2 146.84      | 2 146.84      | 0.00           | 0.00       |
| 625  | CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI          | 0.00                | 0.00       | 11 702.51       | 11 702.51     | -688.76         | -688.76      | 11 013.75     | 11 013.75     | 0.00           | 0.00       |
| 626  | CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII             | 0.00                | 0.00       | 9 724.73        | 9 724.73      | -2 353.37       | -2 353.37    | 7 371.36      | 7 371.36      | 0.00           | 0.00       |
| 627  | CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE                  | 0.00                | 0.00       | 1 060.83        | 1 060.83      | 82.98           | 82.98        | 1 143.81      | 1 143.81      | 0.00           | 0.00       |
| 628  | ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI          | 0.00                | 0.00       | 377 901.17      | 377 901.17    | 46 119.44       | 46 119.44    | 424 020.61    | 424 020.61    | 0.00           | 0.00       |
| 635  | CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00                | 0.00       | 1 455.99        | 1 455.99      | 286 752.39      | 286 752.39   | 288 208.38    | 288 208.38    | 0.00           | 0.00       |
| 641  | CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI                      | 0.00                | 0.00       | 116 174.00      | 116 174.00    | 14 108.00       | 14 108.00    | 130 282.00    | 130 282.00    | 0.00           | 0.00       |
| 6422 | CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR     | 0.00                | 0.00       | 12 610.00       | 12 610.00     | 1 050.00        | 1 050.00     | 13 660.00     | 13 660.00     | 0.00           | 0.00       |
| 6458 | ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA  | 0.00                | 0.00       | 3 564.00        | 3 564.00      | 74.00           | 74.00        | 3 638.00      | 3 638.00      | 0.00           | 0.00       |
| 6461 | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT.                   | 0.00                | 0.00       | 2 612.83        | 2 612.83      | 317.08          | 317.08       | 2 929.91      | 2 929.91      | 0.00           | 0.00       |

## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului   | Solduri initiale an |                     | Sume precedente      |                      | Rulaje perioada     |                     | Sume totale          |                      | Solduri finale      |                     |
|------|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|      |  | Debitoare           | Creditoare          | Debitoare            | Creditoare           | Debitoare           | Creditoare          | Debitoare            | Creditoare           | Debitoare           | Creditoare          |
|      | MUNCA A SALARIATILOR   |                     |                     |                      |                      |                     |                     |                      |                      |                     |                     |
| 6462 | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE   | 0.00                | 0.00                | 4 153.17             | 4 153.17             | 376.92              | 376.92              | 4 530.09             | 4 530.09             | 0.00                | 0.00                |
| 6581 | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI                            | 0.00                | 0.00                | 2 500.00             | 2 500.00             | 0.00                | 0.00                | 2 500.00             | 2 500.00             | 0.00                | 0.00                |
| 6588 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE                                | 0.00                | 0.00                | 51.38                | 51.38                | 0.00                | 0.00                | 51.38                | 51.38                | 0.00                | 0.00                |
| 6651 | DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR                       | 0.00                | 0.00                | 32.16                | 32.16                | 0.00                | 0.00                | 32.16                | 32.16                | 0.00                | 0.00                |
| 668  | ALTE CHELTUIELI FINANCIARE                                   | 0.00                | 0.00                | 331.67               | 331.67               | 0.00                | 0.00                | 331.67               | 331.67               | 0.00                | 0.00                |
| 6811 | CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR           | 0.00                | 0.00                | 43 707.57            | 43 707.57            | 5 949.55            | 5 949.55            | 49 657.12            | 49 657.12            | 0.00                | 0.00                |
| 6812 | CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE                         | 0.00                | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 6 258.32            | 6 258.32            | 6 258.32             | 6 258.32             | 0.00                | 0.00                |
| 691  | CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT                                | 0.00                | 0.00                | 7 544.00             | 7 544.00             | -4 651.00           | -4 651.00           | 2 893.00             | 2 893.00             | 0.00                | 0.00                |
|      | <b>Total sume clasa 6</b>                                    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>1 252 366.45</b>  | <b>1 252 366.45</b>  | <b>492 926.94</b>   | <b>492 926.94</b>   | <b>1 745 293.39</b>  | <b>1 745 293.39</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 704  | VEN. DIN SERVICII PRESTATE                                   | 0.00                | 0.00                | 88 729.24            | 88 729.24            | 8 252.51            | 8 252.51            | 96 981.75            | 96 981.75            | 0.00                | 0.00                |
| 706  | VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII                                 | 0.00                | 0.00                | 941 450.31           | 941 450.31           | 95 807.91           | 95 807.91           | 1 037 258.22         | 1 037 258.22         | 0.00                | 0.00                |
| 708  | VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE                                  | 0.00                | 0.00                | 438 218.58           | 438 218.58           | 38 428.75           | 38 428.75           | 476 647.33           | 476 647.33           | 0.00                | 0.00                |
| 7416 | VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. ALTE CHELTUIELI DE EXP. | 0.00                | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 286 641.76          | 286 641.76          | 286 641.76           | 286 641.76           | 0.00                | 0.00                |
| 766  | VEN. DIN DOBINZI   | 0.00                | 0.00                | 30 327.78            | 30 327.78            | 3 584.40            | 3 584.40            | 33 912.18            | 33 912.18            | 0.00                | 0.00                |
|      | <b>Total sume clasa 7</b>                                    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>1 498 725.91</b>  | <b>1 498 725.91</b>  | <b>432 715.33</b>   | <b>432 715.33</b>   | <b>1 931 441.24</b>  | <b>1 931 441.24</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
|      | <b>Totaluri:</b>   | <b>1 409 946.76</b> | <b>1 409 946.76</b> | <b>35 857 300.81</b> | <b>35 857 300.81</b> | <b>4 227 670.33</b> | <b>4 227 670.33</b> | <b>40 084 971.14</b> | <b>40 084 971.14</b> | <b>1 753 895.26</b> | <b>1 753 895.26</b> |

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2023

| Denumire imobilizare                     | Valoarea bruta                           |                   |                                      |  | Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.) |  |                      |  |
|--|--|-------------------|--------------------------------------|--|--|--|----------------------|--|
|  | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri          | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar               | Ajustari Inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| LICENTA SAGA                             | 291.67                                   | 0.00              | 0.00                                 | 291.67                                   | 291.67   | 0.00   | 0.00                 | 291.67                                   |
| AUTOTURISM SKODA OCTAVIA ACTIVE 1.6TDI 1 | 75 027.15                                | 0.00              | 0.00                                 | 75 027.15                                | 75 027.15  | 0.00   | 0.00                 | 75 027.15                                |
| LAPROP DELL INSPIRON 7559 15"            | 7 360.00                                 | 0.00              | 0.00                                 | 7 360.00                                 | 7 360.00   | 0.00   | 0.00                 | 7 360.00                                 |
| LICENTA WINDOWS OEM 10 PRO 64 BIT RO FQC | 1 150.00                                 | 0.00              | 0.00                                 | 1 150.00                                 | 1 150.00   | 0.00   | 0.00                 | 1 150.00                                 |
| TELEFON MOBIL APPLE IPHONE 12 MINI 64 GB | 2 689.07                                 | 0.00              | 0.00                                 | 2 689.07                                 | 2 352.94   | 336.13   | 0.00                 | 2 689.07                                 |
| BRANSAMENT ELECTRIC AL TERENURILOR SITUA | 83 200.00                                | 0.00              | 0.00                                 | 83 200.00                                | 4 766.83   | 5 199.96   | 0.00                 | 9 966.59                                 |
| REALIZARE FILM PROMOVARE PARC IND        | 80 000.00                                | 0.00              | 0.00                                 | 80 000.00                                | 5 000.00   | 16 363.88  | 0.00                 | 21 363.88                                |
| Separare din hala unui loc pentru toalet | 27 601.66                                | 0.00              | 0.00                                 | 27 601.66                                | 287.52   | 1 725.12   | 0.00                 | 2 012.64                                 |
| FOSA SEPTICA VIDANJABILA 5-8 PERS        | 5 504.20                                 | 0.00              | 0.00                                 | 5 504.20                                 | 0.00   | 688.08   | 0.00                 | 688.08                                   |
| INSTALATII ELECTRICE PTR POMPE PLUCIALA  | 201 470.00                               | 0.00              | 0.00                                 | 201 470.00                               | 0.00   | 10 331.76  | 0.00                 | 10 331.76                                |
| IPHONE 14 PRO 125 GB SPCE BLACK 5G       | 0.00                                     | 5 254.96          | 0.00                                 | 5 254.96                                 | 0.00   | 1 970.64   | 0.00                 | 1 970.64                                 |
| ALIM HALA DE ATELIER MECANIC CU EN ELECT | 0.00                                     | 21 230.00         | 0.00                                 | 21 230.00                                | 0.00   | 772.00   | 0.00                 | 772.00                                   |
| LITERE 3D POLISTEREN VOPSITE             | 0.00                                     | 7 280.67          | 0.00                                 | 7 280.67                                 | 1 680.67   | 272.80   | 0.00                 | 1 953.47                                 |
| TAMPLARIE ALUMINIU CLADIRE ADMINISTRATIV | 0.00                                     | 70 630.08         | 0.00                                 | 70 630.08                                | 0.00   | 1 935.06   | 0.00                 | 1 935.06                                 |
| ALIM CU EN ELECTR HALA DEC-RAUCHER       | 0.00                                     | 38 710.00         | 0.00                                 | 38 710.00                                | 0.00   | 887.85   | 0.00                 | 887.85                                   |
| PROIECT DEMOLARE CLADIR DETERIORATE      | 0.00                                     | 68 300.00         | 0.00                                 | 68 300.00                                | 6 000.00   | -4 851.60  | 0.00                 | 1 148.40                                 |
| INST ELECTR DE DISTR DIN POST TRANSF 1 4 | 0.00                                     | 188 402.06        | 0.00                                 | 188 402.06                               | 38 402.06  | -35 159.39   | 0.00                 | 3 242.67                                 |
| REBOVARE ACOPERIS CLADIRE BIROU          | 0.00                                     | 108 622.50        | 0.00                                 | 108 622.50                               | 0.00   | 2 262.96   | 0.00                 | 2 262.96                                 |
| PROIECTARE RETEA GAZE                    | 0.00                                     | 40 289.58         | 0.00                                 | 40 289.58                                | 0.00   | 839.36   | 0.00                 | 839.36                                   |
| REABILITARE CASTEL DE APA                | 0.00                                     | 143 981.59        | 0.00                                 | 143 981.59                               | 0.00   | 0.00   | 0.00                 | 0.00                                     |
| PUZZ SEPATARE                            | 0.00                                     | 11 794.00         | 0.00                                 | 11 794.00                                | 0.00   | 0.00   | 0.00                 | 0.00                                     |
| <b>Total general:</b>                    | <b>484 293.75</b>                        | <b>704 495.44</b> | <b>0.00</b>                          | <b>1 188 789.19</b>                      | <b>142 318.64</b>                                      | <b>3 574.39</b>  | <b>0.00</b>          | <b>145 893.03</b>                        |

Administrator,

Numele si prenumele :

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

L27208/2018

Semnatura





**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2023

| Denumire provizionului  | Nr. rd. | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri |          | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|---|---------|--|-------------|----------|--|
|   |         |  | in cont     | din cont |  |
| 0   |         | 1  | 2           | 3        | 4 = 1+2-3                                |
| I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)  | 1       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru litigii (ct.1511)  | 2       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)   | 3       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru dezafectare Imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)           | 4       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru restructurare (ct.1514)  | 5       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)   | 6       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXEC.                      | 7       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Materii prime (ct.391)  | 8       | 0  | 0           | 0        | C  |
| Materiale (ct.392)  | 9       | 0  | 0           | 0        | C  |
| Produse in curs de executie (ct.393)  | 10      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Produse (ct.394)  | 11      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Stocuri aflate la terți (ct.395)  | 12      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Animale (ct.396)  | 13      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Marfuri (ct.397)  | 14      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Ambalaje (ct.398)   | 15      | 0  | 0           | 0        | C  |
| III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR  | 16      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Cilenti (ct.491)  | 17      | 50 072                                   | 8 258       | 0        | 58 330                                   |
| Decontari in cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)   | 18      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Debitori diversi (ct.498)   | 19      | 0  | 0           | 0        | C  |
| IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE                                       | 20      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591) | 21      | 0  | 0           | 0        | C  |
| Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+598+698)                                | 22      | 0  | 0           | 0        | C  |
| TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)  | 23      | 0  | 0           | 0        | C  |

Administrator,

Numele si prenumele :

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

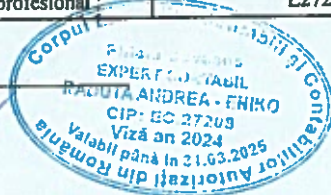
Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

L27208/2018

Semnatura





**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2023

| Destinatia profitului            | Nr. rd. | Suma |
|----------------------------------|---------|------|
| Profit net de repartizat:        | 1       | 0    |
| - rezerva legala                 | 2       | 0    |
| - acoperirea pierderii contabile | 3       | 0    |
| - dividende                      | 4       | 0    |
| - alte rezerve                   | 5       | 0    |
| Profit nerepartizat              | 6       | 0    |

Administrator,

Numele si prenumele :

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

L27208/2018

Semnatura





**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2023

| Denumirea indicatorului  | Nr. rd. | Exercitiu financiar |           |
|--|---------|---------------------|-----------|
|  |         | Precedent           | Curent    |
| 0  |         | 1                   | 2         |
| 1. Cifra de afaceri neta   | 1       | 1 274 477           | 1 610 887 |
| 2. Costul bunurilor vandute si ai serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 2       | 488 834             | 755 199   |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                | 3       | 488 834             | 755 199   |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                            | 4       | 0                   | 0         |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                             | 5       | 0                   | 0         |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (1 - 2)          | 6       | 785 643             | 855 688   |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                       | 7       | 0                   | 0         |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                            | 8       | 774 832             | 975 758   |
| 9. Alte venituri din exploatare                                    | 9       | 20 870              | 0         |
| 10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)                      | 10      | 31 861              | -120 070  |

Administrator,

Numele si prenumele :

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

L27208/2018

Semnatura





**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2023

| Creante / Datorii   | Nr. rd. | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate / exigibilitate |         |             |
|---|---------|--|---------------------------------------|---------|-------------|
|   |         |  | Sub 1 an                              | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0   |         | 1 = 2 + 3 + 4                            | 2                                     | 3       | 4           |
| CREANTE   |         | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobandzi (ct.261,263,265) | 1       | 10 860                                   | 10 860                                | 0       | 0           |
| Imprumuturi acordate pe termen lung si dobandzi aferente (ct.2673,2674)                             | 2       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)  | 3       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)  | 4       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)  | 5       | 10 860                                   | 10 860                                | 0       | 0           |
| Furnizori debitori (ct.4092)  | 6       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Cilienti (ct.411+413+418)   | 7       | 92 438                                   | 92 438                                | 0       | 0           |
| Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)                                | 8       | 294                                      | 294                                   | 0       | 0           |
| Impozit pe profit (ct.441)  | 9       | 4 650                                    | 4 650                                 | 0       | 0           |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)  | 10      | 91 864                                   | 91 864                                | 0       | 0           |
| Alte creante cu statul si instituti publice (ct.444,445,446,447,4482)                               | 11      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)  | 12      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)  | 13      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)  | 14      | 189 244                                  | 189 244                               | 0       | 0           |
| III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)  | 15      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)  | 16      | 200 104                                  | 200 104                               | 0       | 0           |
| DATORII   |         | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)  | 17      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)                                   | 18      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)                                   | 19      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Datori ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)  | 20      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)                             | 21      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Dobanzi (ct.168+5186+5188)  | 22      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)   | 23      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)  | 24      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+406)  | 25      | 172 233                                  | 172 233                               | 0       | 0           |
| Cilienti creditor (ct.419)  | 26      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)      | 27      | 27 144                                   | 27 144                                | 0       | 0           |
| Impozit pe profit (ct.441)  | 28      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)  | 29      | 14 141                                   | 14 141                                | 0       | 0           |
| Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)                         | 30      | 2 050                                    | 2 050                                 | 0       | 0           |
| Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)                      | 31      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Creditori diversi (ct.462+473)  | 32      | 62 435                                   | 62 435                                | 0       | 0           |
| ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)  | 33      | 278 003                                  | 278 003                               | 0       | 0           |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472)   | 34      | 25 692                                   | 25 692                                | 0       | 0           |
| TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)  | 35      | 303 695                                  | 303 695                               | 0       | 0           |

Administrator,

Numele si prenumele :

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

L27208/2018

Semnatura





SESPSIIPAR SRL

**Nota 6 -Principii, politici si metode contabile; Prezentarea politicilor contabile**

Situatiile financiare ale anului 2023 au fost intocmite si prezentate cu respectarea urmatoarelor acte normative :

Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr.61 / 2001,

Ordinul ministrului finantelor publice nr. 306/26.02.2002 , OMFP 1802/2014 , OMFP 2634/2015

In conformitate cu prevederile art.2 din OMF 306 / 26.02.2002 SC SEPSIIPAR SRL incepand de la infiintare 19.09.2014) aplica “ Reglementarile contabile simplificate armonizate cu directivele europene “ ( publicat in MO nr.279/25.04.2002 )

Ca urmare, conform art 26/ aliniat 4 din Legea Contabilitatii nr. 82/ 1991 si modificat SC SEPSIIPAR SRL, intomeste situatii financiare anuale simplificate, armonizate cu directivele europene, care se compun din : Bilant, Contul de profit si pierdere, Politici contabile si note explicative.

De asemenea aceste societati comerciale, au obligatii legale privind auditarea situatiilor financiare anuale ( Art. 27, alin 4 , Legea Contabilitatii nr. 82/ 1991 republicat si modificat )

**Politici contabile curente**

-s-au respectat principiile contabile, respectiv: principiul continuitatii activitatii, a permanentei metodelor, a prudentei, a independentei exercitiului, a evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv, a intangibilitatii si a principiului necompensarii;

-contabilitatea se tine in limba romana (in limba nationala);,

-contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta;

-societatea utilizeaza in activitatea financiara si contabila formulare comune si cele cu regim special

-societatea utilizeaza registrele de contabilitate obligatorii, respectiv registrul jurnal si registrul inventar;

-exercitiul financiar este perioada cuprinsa intre 1 ianuarie si 31 decembrie 2023,

-evidenta contabila s-a tinut corect si la zi;

-datele cuprinse in conturile sintetice se bazeaza pe evidenta analitica;

-soldurile conturilor sintetice au fost preluate corect in balanta de verificare si de aici in bilantul contabil si contul de profit si pierdere;

-au fost inventariate elementele patrimoniale si nu au fost constatate diferente de inventar;

s-au delimitat corect veniturile si cheltuielie aferente exercitiului incheiat, cele aferente perioadei urmatoare fiind inregistrate in conturile de venituri si cheltuieli realizate in avans;

-la data intrarii in societate bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoare de intrare cf.art.31 din Reglementariile contabile armonizate cu directivele europene, iar la data iesiri din societate ( sau dare in consum ) bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea lor de intrare;

-elementele monetare exprimate in valuta ( disponibilitati, depozite bancare, creante si datorii in valuta ) sunt raportate utilizand cursul de schimb de la data incheierii exercitiului. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului se inregistreaza la venituri sau cheltuieli dupa caz.

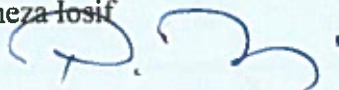
In concluzie in perioada de raportare nu s-au introdus metode diferite de principiile contabile de baza si nici nu s-au stabilit metodele de evaluare.

Administrator,

Numele si Prenumele

Petroczki Gheza-Iosif

Semnatura



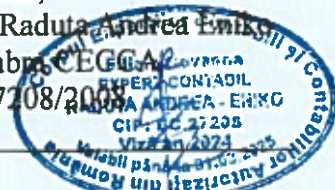
Intocmit,

Nume si prenume: Raduta Andreea Emilia

Calitatea: PFA membru

Nr inregistrare: L27108/2008

Semnatura





SEPSIIPAR SRL

**Nota 7 - Participatii si surse de finantare**

Capital social subscris este in valoare de 230.000 lei 99,80% detinut de Primaria Sf Gheorghe si 0,20% detinut de Urban Locato SRL

SC Sepsiiipar SRL este actionar la SC Sepsi Ut -Epito SRL cu o parte din capital social in valoare de 2860 lei si Sc Sepsi Protekt Srl cu o parte din capital social in valoare de 8000 lei.

Administrator,  
Numele si Prenumele  
Petroczki Gheza Iosif

Semnatura



Intocmit,

Nume si prenume: Raduta Andrea Eniko

Calitatea: PFA membru CECCA

Nr inregistrare: L27208/2008

Semnatura





SEPSIIPAR SRL

**Nota 8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere**

In ce priveste remunerarea si acordarea de facilitati financiare pentru administratori si organele de supraveghere: nu este cazul societatii comerciale SC SEPSIIPAR S.R.L.

**Salariati:**

numar mediu de salariati: 2;

numar administrator cu mandat de administratie: 1

salarii brute acordat salariatilor aferente exercitiului: 143,9420N;

salarii brute acordat administratorului pe baza de mandat aferente exercitiului: 201337 RON;

cheltuieli cu asigurarile sociale: 11,098 RON;

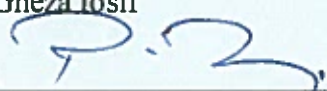
alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: 0 RON.

Administrator,

Numele si Prenumele

Petroczki Gheza Iosif

Semnatura



Intocmit,

Nume si prenume: Raduta Andreea Eniko

Calitatea: PFA membra

Nr inregistrare: L27208/2008

Semnatura





**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2023

| Denumirea indicatorului                                      | Nr. rd. | Suma  |
|--|---------|-------|
| 1. Indicatori de lichiditate                                 |         | 0.00  |
| a) Indicatorul lichiditatii curente                          | 1       | 1.02  |
| b) Indicatorul lichiditatii imediate                         | 2       | 1.02  |
| 2. Indicatori de risc.                                       |         | 0.00  |
| a) Indicatorul gradului de indatorare                        | 3       | 0.00  |
| b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor                 | 4       | 0.00  |
| 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)         |         | 0.00  |
| a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)       | 5       | 0.00  |
| b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare) | 6       | 0.00  |
| c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti                     | 7       | 20.94 |
| d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor                   | 8       | 39.03 |
| e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate                 | 9       | 1.28  |
| f) Viteza de rotatie a activelor totale                      | 10      | 1.03  |
| 4. Indicatori de profitabilitate                             |         | 0.00  |
| a) Rentabilitatea capitalului angajat                        | 11      | 0.16  |
| b) Marja bruta din vanzari                                   | 12      | 0.00  |

**Administrator,**

Numele si prenumele :

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

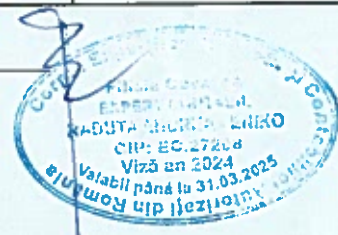
Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

L27208/2018

Semnatura





**Nota 10 - Alte informatii**

Se prezinta :

-informatii cu privire la prezentarea persoanei juridice ;

S.C. SEPSIIPAR S.R.L., Sf. Gheorghe, CIF: RO 33602606

-Activitatea principala: Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract 6832 CAEN

- informatii privind relatiile persoanei juridice cu filiale , intreprinderi asociate sau cu alte societati in care se detin titluri de participare strategice ;

S.C. SEPSIIPAR S.R.L detine parti sociale la SC SEPSI UT-EPITO SRL si la SC SEPSI PROTEKT SRL, societati care sunt parti afiliate. SC Sepsi Ut-Epito SRL este clientul societatii, avand un contract de chirie birou.

-Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de active si de pasiv , a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina ;

Nu este cazul.

-Informatii referitoare la impozitul pe profit :

Total venituri: 1.931.441 RON,

Cheltuieli totale 1.731.321 RON.

Impozit pe profit de 16 % calculat: 2.893 RON.

-proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:

Nu este cazul.

-reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal , asa cum este prezentat in decalaratia de impozit pe profit : Nu este cazul.

-Cifra de afaceri: 1.610.887 RON

-prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri de pietee de desfacere:

Nu este cazul.

-Cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational ;

Nu este cazul.

-Onorariile platite persoanelor care verifica situatiile fianciare anuale simplificate ;

Socitate de audit: 12.324,50 RON

-Angajamente acordate ;

Nu este cazul.

-Angajamente primite ;

Nu este cazul.

Administrator,  
Numele si Prenumele  
Petroczki Gheza Iosif

Semnatura

Intocmit,

Nume si prenume: Raduta Andrea Eniko

Calitatea: PFA membra CECCA

Nr inregistrare: L27208/2008

Semnatura





DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

---

Entitate: SEPSIIPAR SRL

Judetul: 14--COVASNA

Adresa: SF GHEORGHE STR. CART CAMPUL FRUMOS NR. 5 JUD. COVASNA TEL. 0745125613

Numar din registrul comertului: J14/208/19.09.14

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

Cod de identificare fiscala: 33602606

---

Subsemnatul, PETROCZKI GHEZA-IOSIF , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

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

Semnatura

PETROCZKI GHEZA-IOSIF



