

ANI-

ALEXANDRA

DI BATTISTA

Semnat digital de

ANI-ALEXANDRA

DI BATTISTA

Data: 2024.08.13

08:38:37 +03'00'

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL

1. Opinie de audit fara rezerve

Am auditat situatiile financiare insotitoare ale SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL cu sediul in DROBETA TR.SEVERIN, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J 25/218/2023, cod unic de inregistrare fiscal nr. 48105885 care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul care s-a incheiat la acea data precum si politicile contabile semnificative si alte informatii explicative, situatii financiare care se refera la:

- Total active	575.194 lei
- Cifra de afaceri	2.288.071 lei
- Profitul net al exercitiului	177.263 lei

In opinia noastra, situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2023 ale SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL prezinta in mod corect sub toate aspectele semnificative pozitia financiara, performanta societatii si fluxurile de numerar, in conformitate cu Ordinul MF 1802/2014.

2. Baza opiniei fara rezerve

Societatea SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL respecta principiul continuitatii activitatii in sensul ca are independenta fata de furnizorii de capitaluri, nu se confrunta cu dificultati de gestiune financiara, cascada soldurilor intermediare de gestiune sunt negative, nu degaja capacitate de autofinantare, situatia neta este negative, iar evidenta contabila este in conformitate cu OMFP 1802/2014.

3. Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de orice denaturare semnificativa, cauzata de fraudă sau eroare.

4. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, pe baza auditului nostru. Ne-am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde cer conformitatea cu cerintele etice, planificarea si desfasurarea auditului pentru a obtine o asigurare rezonabila asupra faptului ca situatiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativa.

Un audit implica indeplinirea de proceduri pentru a obtine probe de audit despre valorile si prezentarile in situatiile financiare. Procedurile solicitate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare cauzate de fraudă sau eroare. In realizarea acestor evaluari ale riscului, auditorul considera controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de catre societate a situatiilor financiare, in vederea conceperii de procedure de audit adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie

asupra eficientei controlului intern. Un audit include de asemenea evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate si caracterul rational al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit.

5. Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2023.

Drobeta Tr. Severin

14.03.2024

În numele:

SC AUDIT DROBETA

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.FA 274

Numele semnatarului

ȘTIUCĂ FLORIN

Înreg.in Registrul ASPAAS sub nr.AF 424



Principalii indicatori care arata daca SC PIETE SI TARGURI DROBETA SRL
respecta principiul continuitatii activitatii

I Indicatori de echilibru financiar

Bilantul financiar la 31.12.2023

lei

Nevoi		Resurse	
Nevoi stabile	76.392	Resurse durabile	237.390
Nevoi ciclice	70.576	Resurse ciclice	337.804
Nevoi de trezorerie	428.226	Resurse de trezorerie	-
Total activ	575.194	Total pasiv	575.194

a) Fondul de rulment = Resurse durabile – Nevoi stabile

$$FR = 237.390 - 76.392 = 160.998 \text{ lei}$$

b) Nevoia de fond rulment = Nevoi ciclice – Resurse ciclice

$$NFR = 70.576 - 337.804 = - 267.228 \text{ lei}$$

c) Trezoreria neta = Fondul de rulment – Nevoia de fond rulment

$$TN = 160.998 - (- 267.228) = 428.226 \text{ lei}$$

Fondul de rulment este pozitiv si arata ca mijloacele fixe sunt finantate in totalitate din surse proprii ce arata independenta societatii fata de furnizorii de capitaluri, riscul creditorilor este mic.

Fondul de rulment în sumă de 160.998 lei impreuna cu nevoia de fond de rulment negativa in suma de 267.228 lei, conduc la o trezorerie puternic pozitivă , ceea ce arată independența față de băncile finanțatoare.

II Analiza contului de profit si pierdere pe baza cascadei soldurilor intermediare de gestiune

Solduri intermediare de gestiune	2023
Productia vanduta	2.288.071
Total venituri	2.288.071
- consumuri externe	548.438
• cheltuieli materiale	187.729
• cheltuieli terti	360.709
= valoare adaugata	1.739.633
- impozite si taxe	72.043
- salarii	1.460.812
= Excedent brut de exploatare	206.778
+ alte venituri din exploatare	815
- alte cheltuieli de exploatare	312
- amortizare inregistrata	2.788
+ venituri financiare	20
- cheltuieli financiare	-
=Profit curent	204.513
- impozit profit	27.250
= Profit net al exercitiului	177.263

Soldurile intermediare de gestiune sunt pozitive si par a fi intr-o ordine fireasca, ceea ce arata performanta societatii.

III Determinarea capacitatii de autofinantare

Capacitatea de autofinantare pe anul 2023 se determina astfel :

lei

indicator	2023
- Profit net	177.263
- Amortizare inregistrata	2.788
= Capacitate de autofinantare	180.051

Rezulta ca societatea in anul 2023 degaja capacitate de autofinantare.

IV Diagnostic financiar si risc de faliment

Principali indicatori care arata diagnosticul financiar si riscul de faliment se prezinta astfel :

$$a) \quad \text{Rata de prelevare a cheltuielilor financiare} = \frac{\text{cheltuieli financiare}}{\text{excedent brut de exploatare}} = \frac{0}{206.778} = \text{N/A}$$

Acest indicator separa intreprinderile sanatoase de cele in stare de faliment .

$$b) \quad \text{Solvabilitatea patrimoniala} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{total pasiv}} \times 100 = \frac{177.463}{575.194} \times 100 = 31 \%$$

Arata cat reprezinta sursele proprii in total pasiv si este considerata buna cand depaseste 30 % .

b) Lichiditatile in cifre absolute se calculeaza ca diferenta intre total active circulante si total datorii pe termen scurt .

$$2023 \quad 498.250 - 337.804 = 160.446 \text{ lei}$$

V Concluzii

Fata de cele de mai sus rezulta urmatoarele :

- fondul de rulment este pozitiv, ce inseamna ca mijloacele fixe sunt finantate in totalitate din surse proprii si imprumutate ;

- trezoreria este pozitiva ce arata independenta institutiei fata de bancile finantatoare ;
- societatea degaja capacitate de autofinantare ;
- soldurile intermediare de gestiune sunt pozitive , ce arata performanta societatii ;
- nu se confrunta cu dificultati de gestiune financiara ;
- sursele proprii reprezinta 31% din total pasiv ;
- lichiditatea in cifre absolute este pozitiva ;

Fata de cele de mai sus, rezulta că organizatia respecta principiul continuitatii activitatii.

14.03.2024

Auditor financiar ,
Stiuca Florin



Stiuca

PIETE SI TARGURI DROBETA SRL c.f. RO48105885 r.c. J25/218/2023
DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI tel. 0725205151
Capital social 200

Hotarârea Adunarii Generale a Actionarilor

încheiata azi 01.03.2024

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a PIETE SI TARGURI DROBETA SRL, cu sediul în DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI, CUI 48105885, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J25/218/2023, întrunita azi 01.03.2024, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea modului de repartizare a rezultatului net pe anul 2023.
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pe anul 2023.

Asociatii/Actionarii:

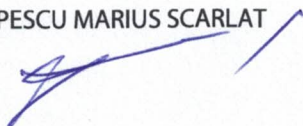
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI DROBETA TURNU SEVERIN

au hotarat ca profitul net înregistrat de societate pe anul 2023, în suma de 177 263 lei sa ramâna ca profit nerepartizat ce va fi repartizat la o data ulterioara.

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2023 (în conformitate cu reglementarile privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice – DGRFP/AJFP).

Reprezentant al Consiliului Local,

POPESCU MARIUS SCARLAT



PIETE SI TARGURI DROBETA SRL c.f. RO48105885 r.c. J25/218/2023
DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI tel. 0725205151
Capital social 200

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT SAU ACOPERIRE A PIERDERILOR

IN EXERCITIUL FINANCIAR 2023

PIETE SI TARGURI DROBETA SRL, având ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, a realizat în anul 2023 o cifra de afaceri de 2 288 071 lei.

În urma activității desfășurate de societate, aceasta a obținut un profit net de 177 263 lei. Profitul a fost obținut din activitatea de exploatare, și ne propunem repartizarea acestuia conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor.

Administrator

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA



PIETE SI TARGURI DROBETA SRL c.f. RO48105885 r.c. J25/218/2023
DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI tel. 0725205151
Capital social 200

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2023

PIETE SI TARGURI DROBETA SRL, cu sediul în DROBETA-TURNU SEVERIN str. P-TA MIRCEA nr. 1A jud. MEHEDINTI, CUI 48105885, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J25/218/2023, a avut ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

În organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile și completările ulterioare, si ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare și a raportarilor contabile ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2023-31.12.2023, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilantul contabil corespund cu datele înregistrate în balanta de verificare si nu s-au efectuat compensari între conturile bilantiere sau între venituri si cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2023 se prezinta astfel:

1. Venituri totale = 2 288 906 lei, din care:

venituri din exploatare	2 288 886 lei
venituri financiare	20 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 2 084 393 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	2 084 393 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 204 513 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 27 250 lei.

PROFITUL NET a fost de 177 263 lei, fiind propus pentru a ramane ca profit nerepartizat.

Contul de profit si pierderi reflecta fidel si corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la Bugetul de stat.

Administrator

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: PIETE SI TARGURI DROBETA SRL

Judetul: 25--MEHEDINTI

Adresa: DROBETA-TURNU SEVERIN STR. P-TA MIRCEA NR. 1A JUD. MEHEDINTI TEL. 0725205151

Numar din registrul comertului: J25/218/2023

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Cod de identificare fiscala: 48105885

Subsemnatul, DI BATTISTA ANI ALEXANDRA , 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

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA



Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	200.00	0.00	0.00	200.00	400.00	0.00	200.00
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00
106	REZERVE	0.00	0.00	0.00	40.00	0.00	40.00	0.00	40.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	0.00	0.00	40.00	0.00	40.00	0.00	40.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	195 764.97	307 601.77	289 100.28	2 111 643.06	2 288 906.54	0.00	177 263.48
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	40.00	0.00	40.00	0.00	40.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	59 267.30	660.00	1 320.00	2 122.00	62 049.30	0.00	59 927.30
Total sume clasa 1		0.00	255 232.27	308 301.77	290 460.28	2 114 005.06	2 351 395.84	40.00	237 430.78
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	736.00	0.00	0.00	0.00	736.00	0.00	736.00	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE TRANSPORT	28 035.00	0.00	0.00	0.00	30 000.00	1 965.00	28 035.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	28 035.00	0.00	0.00	0.00	30 000.00	1 965.00	28 035.00	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	2 600.00	0.00	0.00	0.00	2 600.00	0.00	2 600.00	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	3 500.00	0.00	44 861.34	0.00	48 361.34	0.00	48 361.34	0.00
231.01	AMENAJARE BIROU ADMINISTRATIV	3 500.00	0.00	0.00	0.00	3 500.00	0.00	3 500.00	0.00
231.02	AMENAJARE IMPREJMUIRE TARG VETERANI	0.00	0.00	44 861.34	0.00	44 861.34	0.00	44 861.34	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	122.66	0.00	61.33	0.00	183.99	0.00	183.99
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	122.66	0.00	61.33	0.00	183.99	0.00	183.99
281	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	2 161.62	0.00	442.76	0.00	2 604.38	0.00	2 604.38
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 999.11	0.00	388.59	0.00	2 387.70	0.00	2 387.70
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	162.51	0.00	54.17	0.00	216.68	0.00	216.68
Total sume clasa 2		34 871.00	2 284.28	44 861.34	504.09	81 697.34	4 753.37	79 732.34	2 788.37
302	MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 791.77	10 791.77	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 791.77	10 791.77	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	197.48	197.48	18 215.46	18 215.46	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 3									
401	FURNIZORI	0.00	12 180.20	132 943.15	134 317.84	669 988.98	683 543.87	0.00	13 554.89
409	FURNIZORI - DEBITORI	24 342.44	0.00	-24 342.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	24 342.44	0.00	-24 342.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4093.01	LAND ROMANIA SRL	24 342.44	0.00	-24 342.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411	CLIENTI	12 406.62	0.00	312 231.06	294 872.54	2 415 862.96	2 386 097.82	29 765.14	0.00
4111	CLIENTI	12 406.62	0.00	312 231.06	294 872.54	2 415 862.96	2 386 097.82	29 765.14	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	96 790.54	167 110.43	177 485.00	1 314 361.89	1 421 527.00	0.00	107 165.11
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	15 270.46	16 714.57	5 275.00	35 689.11	39 520.00	0.00	3 830.89
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	21 060.00	21 060.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	1 044.00	0.00	0.00	0.00	1 044.00	0.00	1 044.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	507.52	254.48	0.00	254.48	507.52	0.00	253.04
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	507.52	254.48	0.00	254.48	507.52	0.00	253.04
4281.000001	DI BATTISTA ANI- ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	507.52	254.48	0.00	254.48	507.52	0.00	253.04
431	ASIGURARI SOCIALE	0.00	68 336.00	68 336.00	67 424.00	472 245.00	539 669.00	0.00	67 424.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	49 197.00	49 197.00	48 695.00	340 596.00	389 291.00	0.00	48 695.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	19 139.00	19 139.00	18 729.00	131 649.00	150 378.00	0.00	18 729.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	4 344.00	4 344.00	4 263.00	29 882.00	34 145.00	0.00	4 263.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	34 245.00	0.00	5 275.00	0.00	39 520.00	0.00	39 520.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	34 245.00	0.00	5 275.00	0.00	39 520.00	0.00	39 520.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	0.00	14 706.00	12 544.00	27 250.00	0.00	14 706.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	14 706.00	12 544.00	27 250.00	0.00	14 706.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	0.00	22 103.71	63 289.83	54 131.05	266 120.66	279 065.59	0.00	12 944.93

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore
4423	TVA DE PLATA	0.00	22 103.71	22 104.00	12 945.22	85 608.98	98 553.91	0.00	12 944.93
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	15 507.27	15 507.27	50 019.25	50 019.25	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	21 815.49	21 815.49	122 732.76	122 732.76	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	0.00	0.00	3 863.07	3 863.07	7 759.67	7 759.67	0.00	0.00
4428.TP	TVA NEEIGIBILA - PLATA	0.00	0.00	3 863.07	3 863.07	7 759.67	7 759.67	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	9 352.00	9 352.00	9 229.00	66 151.00	75 380.00	0.00	9 229.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	34 202.76	2 289.05	5 604.42	8 364.75	45 902.88	0.00	37 538.13
446.001	TAXA SALUBRITATE DIR MANAG DESEURILOR	0.00	34 202.76	2 289.05	5 604.42	8 364.75	45 902.88	0.00	37 538.13
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
456.01	MUN.DR TR SEVERIN PRIN C.L., REPR POPESCU MARIUS SCARLAT	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	822.02	0.00	0.00	82.66	1 302.91	563.55	739.36	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	78 767.00	78 767.00	0.00	0.00
472.0068	CHIRIE AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	78 767.00	78 767.00	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	65 850.38	0.00	0.00	88 497.71	154 348.09	0.00	65 850.38
Total sume clasa 4		71 816.08	329 981.57	757 777.13	767 390.51	5 520 812.45	5 788 591.32	70 024.50	337 803.37
512	CONTURI CURENTE LA BANC	466 532.02	0.00	328 101.81	386 006.50	2 679 866.29	2 271 238.96	408 627.33	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	466 532.02	0.00	328 101.81	386 006.50	2 679 866.29	2 271 238.96	408 627.33	0.00
5121.01	RO24UGBI0000552019325RON	405 500.23	0.00	278 120.66	337 163.50	2 421 626.35	2 075 168.96	346 457.39	0.00
5121.02	RO83TREZ4615069XXX008833	1 802.14	0.00	477.66	0.00	2 279.80	0.00	2 279.80	0.00
5121.03	RO12UGBI0000552019430RON-CONT GARANTII	59 229.65	0.00	660.49	0.00	59 930.14	40.00	59 890.14	0.00
5121.04	RO89CECEB00030RON2852806	0.00	0.00	48 843.00	48 843.00	196 030.00	196 030.00	0.00	0.00
531	CASA	14 130.52	0.00	263 780.29	258 460.96	2 257 825.44	2 238 375.59	19 449.85	0.00
5311	CASA IN LEI	14 130.52	0.00	263 780.29	258 460.96	2 257 825.44	2 238 375.59	19 449.85	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	148.50	0.00	2 619.11	2 619.11	20 467.93	20 319.43	148.50	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	297 004.85	297 004.85	2 397 028.48	2 397 028.48	0.00	0.00
Total sume clasa 5		480 811.04	0.00	891 506.06	944 091.42	7 355 188.14	6 926 962.46	428 225.68	0.00
602	CHELT.CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	3 790.53	3 790.53	48 128.83	48 128.83	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	350.82	350.82	2 458.45	2 458.45	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	3 439.71	3 439.71	45 670.38	45 670.38	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	197.48	197.48	18 215.46	18 215.46	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	214.41	214.41	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	20 646.19	20 646.19	121 170.03	121 170.03	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	11 012.31	11 012.31	82 315.74	82 315.74	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	9 194.63	9 194.63	38 415.04	38 415.04	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	439.25	439.25	439.25	439.25	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	12 000.00	12 000.00	96 000.00	96 000.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00	80.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	488.55	488.55	2 408.27	2 408.27	0.00	0.00
6231	CHELTUELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	338.30	338.30	1 801.72	1 801.72	0.00	0.00
6232	CHELTUELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	150.25	150.25	606.55	606.55	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	5 051.93	5 051.93	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 614.93	1 614.93	9 427.73	9 427.73	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	27.93	27.93	409.47	409.47	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	57 660.02	57 660.02	247 330.67	247 330.67	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	12 241.42	12 241.42	72 043.28	72 043.28	0.00	0.00
635.01	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	5 604.42	5 604.42	46 202.88	46 202.88	0.00	0.00
635.02	PRO RATA	0.00	0.00	6 637.00	6 637.00	25 840.40	25 840.40	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	177 485.00	177 485.00	1 421 527.00	1 421 527.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	1 900.00	1 900.00	5 140.34	5 140.34	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	1 900.00	1 900.00	5 140.34	5 140.34	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	4 263.00	4 263.00	34 145.00	34 145.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	3 993.00	3 993.00	31 985.00	31 985.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	270.00	270.00	2 160.00	2 160.00	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	76.63	76.63	312.27	312.27	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	76.63	76.63	309.27	309.27	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANLE	0.00	0.00	504.09	504.09	2 788.37	2 788.37	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	504.09	504.09	2 788.37	2 788.37	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	14 706.00	14 706.00	27 250.00	27 250.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	307 601.77	307 601.77	2 111 643.06	2 111 643.06	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	100.84	100.84	28 328.26	28 328.26	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	282 839.43	282 839.43	2 213 274.22	2 213 274.22	0.00	0.00
706.01	VEN. CHIRII - PIATA MIRCEA	0.00	0.00	0.00	0.00	713 000.00	713 000.00	0.00	0.00
706.02	VEN. CHIRII - TARG	0.00	0.00	0.00	0.00	22 941.00	22 941.00	0.00	0.00
706.03	VEN. CHIRII 19% - PIATA MIRCEA	0.00	0.00	76 739.48	76 739.48	370 289.27	370 289.27	0.00	0.00
706.04	VEN. CHIRII 0% - PIATA MIRCEA	0.00	0.00	55 819.00	55 819.00	295 107.50	295 107.50	0.00	0.00
706.05	VEN. CHIRII 19% - PIATA SARBILOR	0.00	0.00	14 466.48	14 466.48	149 564.00	149 564.00	0.00	0.00
706.06	VEN. CHIRII 19% - TARG VETERANI	0.00	0.00	12 714.98	12 714.98	65 510.59	65 510.59	0.00	0.00
706.07	VEN. CHIRII 0% - TARG VETERANI	0.00	0.00	66 587.20	66 587.20	292 558.77	292 558.77	0.00	0.00
706.08	VEN. INTRARE TARG VETERANI 9%	0.00	0.00	21 854.29	21 854.29	110 781.88	110 781.88	0.00	0.00
706.09	VEN. CHIRII 0% -PIATA SARBILOR	0.00	0.00	34 658.00	34 658.00	193 521.21	193 521.21	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	6 155.30	6 155.30	46 468.72	46 468.72	0.00	0.00
708.01	PIATA MIRCEA	0.00	0.00	2 848.00	2 848.00	12 716.40	12 716.40	0.00	0.00
708.02	PIATA CRIHALA	0.00	0.00	1 796.69	1 796.69	12 391.64	12 391.64	0.00	0.00
708.03	TARG VETERANI	0.00	0.00	756.74	756.74	5 879.57	5 879.57	0.00	0.00
708.04	PIATA CRISAN	0.00	0.00	753.87	753.87	6 711.11	6 711.11	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	815.00	815.00	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	815.00	815.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	4.71	4.71	20.34	20.34	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
		0.00	0.00	289 100.28	289 100.28	2 288 906.54	2 288 906.54	0.00	0.00
Total sume clasa 7		587 498.12	587 498.12	2 599 345.83	2 599 345.83	19 501 259.82	19 501 259.82	578 022.52	578 022.52

Intocmit, DI BATTISTA ALEXANDRA Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 29.01.2024		Tip situație financiară : BL	
☐ Sucursala		☒ An ☐ Semestru	Anul		2023	
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control				
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		200				
Entitatea PIETE SI TARGURI DROBETA SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Mehedinti		DROBETA-TURNU SEVERIN			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
P-TA MIRCEA	1A					0725205151
Număr din registrul comerțului		J25/218/2023	Cod unic de înregistrare		4 8 1 0 5 8 8 5	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
35-Societati cu raspundere limitata						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)						
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate						
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)						
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate						
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ 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 de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

BILANT la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	552
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	552
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	25.648
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	2.383
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	48.361
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	76.392
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	76.944
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31		29.765
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		39.520
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36		69.285
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40		428.226
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41		497.511
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		739
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		13.555
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		324.249
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53		337.804
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54		160.446
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55		237.390
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		59.927
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		59.927
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	0	200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		40
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		40
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		177.263
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		40
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	0	177.463
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	0	177.463

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnătura



Numele și prenumele

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

10770

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	0	2.288.071
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		2.288.071
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02		2.288.071
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări 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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		815
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	0	2.288.886
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	0	48.129
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	0	18.430
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		121.170
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		82.316
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		439
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	0	1.460.812
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	0	1.421.527
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	0	39.285

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	0	2.788
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)		2.788
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	0	433.064
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	0	360.709
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	0	0
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	0	72.043
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	0	312
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	0	2.084.393
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	204.493
- 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	0	20
- 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
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	0	20
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	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	20
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	0	2.288.906
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	0	2.084.393
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	204.513
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	27.250
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	177.263
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

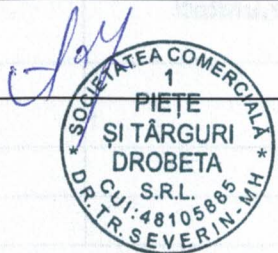
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10770

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	177.263
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05		
- peste 30 de zile	06	06		
- peste 90 de zile	07	07		
- peste 1 an	08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12		
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13		
- alte datorii sociale	14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15		
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16		
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)		
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18		

III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A	B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	36
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	40

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

F30 - pag. 2

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 (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Ațiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		29.765
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61		39.520
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		39.520
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	739
- 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	739
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	
- de la nerezidenti	88	76	
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81	
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82	
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	19.450
- în lei (ct. 5311)	99	85	19.450
- în valută (ct. 5314)	100	86	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	408.627
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	408.627
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	397.731
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <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 dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		59.927
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		13.555
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110		112.293
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		146.106
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		67.424
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		78.682
- 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 (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			65.850
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124			65.850
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125			
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126			
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127			
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128			
- către nerezidenți	146	128a (311)			
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)			
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129			
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130			200
- acțiuni cotate 4)	150	131			
- acțiuni necotate 5)	151	132			
- părți sociale	152	133			200
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134			
Brevete si licente (din ct.205)	154	135			
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A		B	1	2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136			96.000
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A		B	1	2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139			
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A		B	1	2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei) % 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3 Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X	200 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			200	100,00
- cu capital integral de stat	165	146			200	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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:	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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in Registrul profesional

10770

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute			
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾	
				Total	Din care: dezmembrari si casari
A	B	1	2	3	4
5					
Sold final (col.5=1+2-3)					
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiei de constituire	01				X
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03		736		X
4.Fond comercial	04				X
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X
TOTAL (rd. 01 la 06)	07		736		X
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08				X
2.Constructii	09				
3.Instalatii tehnice si masini	10		30.000	1.965	
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11		2.600		
5.Investitii imobiliare	12				
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		48.361		
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15				
9.Active biologice productive	16				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17				
TOTAL (rd. 08 la 17)	18		80.961	1.965	
III.Imobilizari financiare					
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20		81.697	1.965	

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23		184		184
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26		184		184
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29		2.387		2.387
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30		217		217
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		2.604		2.604
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35		2.788		2.788

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnătura

Formular
VALIDAT

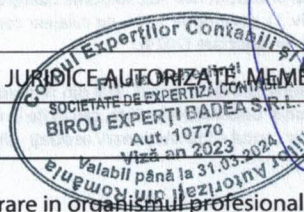
Numele si prenumele

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE-AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10770

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 exercitiului financiar;

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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 exercitiului financiar curent (2024), respectiv exercitiului 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”).

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
MASINA CURATENIE LAVOAR EVO 50	0.00	9 345.00	0.00	9 345.00	-655.00	1 450.90	0.00	795.90
MASINA CURATENIE LAVOAR EVO 50	0.00	9 345.00	0.00	9 345.00	-655.00	1 450.90	0.00	795.90
MASINA CURATENIE LAVOAR EVO 50	0.00	9 345.00	0.00	9 345.00	-655.00	1 450.90	0.00	795.90
IMPRIMANTA BROTHER	0.00	2 600.00	0.00	2 600.00	0.00	216.68	0.00	216.68
LICENTA PERMANENTA OFFICE 2019 PRO PLUS	0.00	736.00	0.00	736.00	0.00	183.99	0.00	183.99
Total general:	0.00	31 371.00	0.00	31 371.00	-1 965.00	4 753.37	0.00	2 788.37

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10770

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2023

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

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

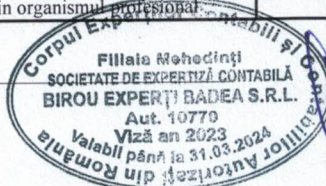
Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

10770

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	177 263

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

10770

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	0	2 288 071
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	0	1 651 329
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	0	1 651 329
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	0	636 742
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	0	433 064
9. Alte venituri din exploatare	9	0	815
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	0	204 493

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

10770

Semnatura



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2023

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	29 765	29 765	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	39 520	39 520	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii 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	69 285	69 285	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	739	739	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	70 024	70 024	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	59 927	0	59 927	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	59 927	0	59 927	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	13 555	13 555	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	183 980	183 980	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	14 706	14 706	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	12 945	12 945	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	46 767	46 768	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	65 850	65 850	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	337 803	337 804	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	397 730	337 804	59 927	0

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10770

Semnatura



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2023

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii. S-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil.
 2. Principiul permanentei metodelor. Au fost aplicate aceleasi metode, reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
 3. Principiul prudentei. Au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar. S-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale, au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierea posibile, indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar.
 4. Principiul independentei exercitiului. La determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor.
 5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv. Au fost inregistrate toate elementele de activ si de pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale.
 6. Principiul intangibilitatii. Bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere.
 7. Principiul necompensarii. Nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.
- Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt intocmite in lei.
- Cheltuielile cu repararea sau intretinerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active. Ele au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice au fost capitalizate si amortizate pe perioada ramasa.
- Stocurile sunt exprimate la curs istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO. Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata. Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand apare, pentru societate, o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge acesta datorie.
- Societati afiliate: Nu este cazul.
- Dividendele sunt recunoscute ca datorii in perioada in care este aprobata repartizarea lor.
- Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu normele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 5394/2023 - privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale MFP.

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10770

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2023

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Participatii si surse de finantare.

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile.

b) La 31 decembrie 2023, capitalul social era de 200 lei, din care:

- varsat - 200 lei;

- nevarsat - nu este cazul.

c) Numarul de actiuni emise (parti sociale): 20. Valoarea totala a partilor sociale emise: 200 lei.

d) Actiuni rascumparabile: - Nu este cazul.

e) Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: - Nu este cazul.

f) obligatiuni emise: - Nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10770

Semnatura



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

31.12.2023

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Consiliul Local al Municipiului Drobeta Turnu Severin este unic actionar al societatii.

Societatea este condusa, cu puteri depline de reprezentare si administrare, de doamna Di Battista Ani-Alexandra. Mandatul administratorului desemnat este de 5 ani.

a) S-a acordat indemnizatie membrilor organelor de administrare, conducere si supraveghere, respectiv doamnei Di Battista S Ani- Alexandra, in valoare bruta de 96.000 lei.

b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului financiar.

c) S-au acordat avansuri de trezorerie membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere in timpul exercitiului financiar in suma de 12.195 lei, integral justificat.

d) Salariati:

La data de 31.12.2023:

- societatea are un numar de 39 salariati;
- numarul mediu de salariati in anul 2023 este de 36 salariati;
- salariile platite sau de platit, aferente exercitiului financiar - 1.421.527 lei;
- cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca - 34.145 lei;
- alte cheltuieli cu asiguranle si protectia sociala - 5.140 lei.

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10770

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	1.47
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.47
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	4.74
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	2.16
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	29.73
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	3.98
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	1.15
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10770

Semnatura



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2023

Nota 10
Alte informatii

PIETE SI TARGURI DROBETA SRL cu sediul in Drobeta Turnu Severin, str. Piata Mircea, nr. 1A, jud >mehedinti, cod fiscal 48105885, a fost inregistrata la Registrul Comertului sub Numarul J25/218/2023. Partile sociale sunt detinute integral (100%) de catre Consiliul Local al Municipiului drobeta Turnu Severin.

Societatea se infiinteaza in anul 2023 si are ca scop inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate la nivelul Municipiului Drobeta Turnu Severin.

Societatea nu are filiale sau intreprinderi asociate. Nu exista societati cu drepturi patrimoniale asupra societatii.

Cifra de afaceri realizata in anul 2023 este de 2.288.071 lei.

Societatea nu inregistreaza imobilizari financiare.

Nu au fost constituite Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale.

Societatea este inregistrata ca platitoare de impozit pe profit.

Administrator,

Numele si prenumele :

DI BATTISTA ANI ALEXANDRA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

BIROU EXPERTI BADEA SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

10770

Semnatura

