



HOTĂRÂREA NR. 228
din 30.05.2024

privind aprobarea Bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2023, la PIETE REȘIȚA S.R.L.

Consiliul Local al Municipiului Reșița în calitate de acționar societar unic la PIETE REȘIȚA S.R.L., întrunit în ședința ordinară din 30.05.2024;

Având în vedere referatul de aprobare al domnului primar Ioan Popa cu nr. 222 /23.05.2024 și raportul de specialitate comun al Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate și Societății Piețe Reșița S.R.L. nr. 221/23.05.2024, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului local;

Văzând Avizul de legalitate al Direcției Juridice nr. 48306 /28.05.2024;

În conformitate cu prevederile din Hotărârea Consiliului Local nr.45/2006 privind asocierea Consiliului Local al Municipiului Reșița cu PRESCOM S.A., în scopul înființării PIETE REȘIȚA S.R.L., cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local nr.37426.11.2020 privind aprobarea Contractului de Mandat încheiat între PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul Bistriean Dorin Nicolae, Administrator unic la PIETE REȘIȚA S.R.L.;

Ținând seama de prevederile H.C.L. nr. 327/27.10.2020, privind desemnarea domnului consilier local MEZA DANIEL ca reprezentant al Consiliului local al Municipiului Reșița în Adunarea Generală a Asociațiilor la societatea PIETE REȘIȚA S.R.L.;

Conform prevederilor OUG nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Potrivit O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, modificată și completată;

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare prevederile Legii nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Conform OMFP nr. 5394/2023, privind întocmirea situațiilor financiar contabile anuale, pe anul 2023;

În temeiul prevederilor art. 129 alin.2 lit. a) coroborat cu alin. 3 lit. d), art. 139 alin. 3 lit. a), art. 196 alin.1 lit. a), art.197 alin.1 și alin.2, art. 199 alin. 1 și alin. 2 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, modificat și completat;

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art. 1 – Se aprobă Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Raportul administratorului, pe anul 2023, la PIETE REȘIȚA S.R.L., conform anexei care face parte integrantă din prezenta, cu următorii indicatori economico-financiar:

Total active immobilizate	927.579 lei
Total active circulante	160.449 lei
Datorii	402.530 lei
Cifra de afaceri	2.937.786 lei
Capital social	2.830.460 lei
Pierdere contabila 2023	231.426 lei



Art. 2 – Se acordă mandat special domnului consilier local MEZA DANIEL să voteze în Adunarea Generală a Asociațiilor la PIETE REȘIȚA S.R.L., pentru aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a Raportului administratorului, pe anul 2023 la PIETE REȘIȚA S.R.L.

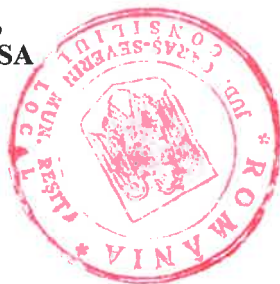
Art. 3 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget, Finanțe-Contabilitate, administratorul unic al PIETE REȘIȚA S.R.L. și domnul consilier local MEZA DANIEL.

Art. 4 – Hotărârea intră în vigoare la data comunicării.

Art. 5 – Prezenta hotărâre se comunică:

- Primarului Municipiului Reșița;
- Prefectului și Instituției Prefectului Județul Caraș-Severin;
- Direcției Buget, Finanțe-Contabilitate, Resurse Umane;
- PIETE REȘIȚA S.R.L.;
- Domnului consilier local MEZA DANIEL.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
MĂDĂLINA MIRUNA CHIOSA**



**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
LUCIAN CORNEL BUCUR**

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 2.830.460

Entitatea PIETE RESITA SRL

Adresa

Județ Caras-Severin Sector Localitate RESITA

Strada P-TA 1 DECEMBRIE 1918 Nr. 1A Bloc Scara Ap. Telefon 0787866897

Număr din registrul comerțului J11/322/2006

Cod unic de înregistrare 1 8 5 8 8 7 5 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societăți cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și 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 simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 685.498

Capital subscris 2.830.460

Profit/ pierdere -231.426

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Numele și prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

A 007909

CIF/ CUI membru CECCAR

1 8 1 1 3 5 1 7

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

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		3.378
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	904.207	916.248
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	7.000	7.953
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	911.207	927.579
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	51.492	30.543
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	46.989	87.302
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	46.989	87.302
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	89.517	42.604
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	187.998	160.449
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	182.281	373.126
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	5.717	-212.677
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	916.924	714.902
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		29.404
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.830.460	2.830.460
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.830.460	2.830.460
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	8.769	8.769
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	153.317	153.317
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	2.250.629
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	175.007
	SOLD D (ct. 121)	46	44	231.426
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	916.924	685.498
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	916.924	685.498

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

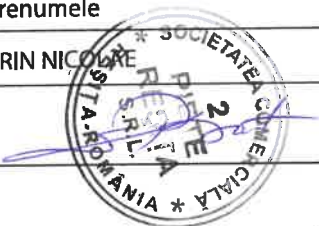
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organigrama profesionala:

A 007909

CONTUL PRESCURTAT 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
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	2.489.684	2.937.786
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.489.684	2.937.786
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	1.913	4.286
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	92.273	320.266
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	1.168.202	1.372.772
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	83.957	128.296
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618+ 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668) , din care:	07	06	972.158	1.352.164
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	227.282	168.740
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		23.741
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07		
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	175.007	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	231.426

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		231.426
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	23		23
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	22		23
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- 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	138.830
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
A		B	1
31.12.2023			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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
31.12.2023			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
A		B	1
31.12.2023			2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	-2.329	-216
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	-2.329	-216
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	-2.329	-216
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	27.490	24.986
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	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)	68	61	11.785	59.232
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	3.344	18.574
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	8.441	40.658
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	10.042	3.300
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	10.042	3.300

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	7.536	10.556
- în lei (ct. 5311)	92	83	7.536	10.556
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	87.639	41.869
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	87.639	41.869
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	178.684	400.599
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		29.404
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	28.557	196.124
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	45.805	51.439
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	89.971	109.460
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	35.063	39.785
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	54.908	69.675
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	14.351	14.172
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	14.351	14.172
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	2.830.460	2.830.460
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	2.830.460	2.830.460
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licențe (din ct.205)	142	131		3.378
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	194.774		220.569	
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		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
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 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
				Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143	2.830.460		2.830.460	
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regiile autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147				
- deținut de alte entități		159	148				
			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:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154		
- către instituții publice centrale;		166	155		
- către instituții publice locale;		167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale;		170	159		
- către instituții publice locale;		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
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		173	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)		
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:		175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2022	31.12.2023	
Venituri obținute din activități agricole		179	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2022	31.12.2023	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	2.489.684	2.937.786
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	2.489.684	2.937.786
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	2.164.257	2.653.146
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	325.427	284.640

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	1.913	2.457
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	2.491.597	2.940.243
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	92.273	320.266
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	53.156	21.503
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	247.731	216.840
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	227.282	168.740
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		23.741
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186	159.546	157.370
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187	-3.419	20.609
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	1.168.202	1.372.772
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	1.126.644	1.327.995
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	41.558	44.777
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	83.957	128.296
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	83.957	128.296
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	508.321	977.060
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	214	198	299.966	782.080
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	215	198a (331)	84.500	116.064
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		

- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
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)	225	199	94.241	66.113
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	29.614	12.803
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct. 6812)	234	206		
- Venituri (ct. 7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	2.316.605	3.173.498
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	237	209	174.992	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	233.255
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	239	211		1.806
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	241	213	15	23
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	15	1.829
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct. 686)	248	220		
- Venituri (ct. 786)	249	221		

18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	15	1.829
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	2.491.612	2.942.072
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	2.316.605	3.173.498
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	175.007	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	231.426
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	265	235	175.007	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	266	236	0	231.426

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in Registrul de Stat

A 007909

*) 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, serla 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	829			X	829
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	625	3.378		X	4.003
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	1.454	3.378		X	4.832
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	1.148.166	29.597			1.177.763
3.Instalatii tehnice si masini	10	191.391	65.306			256.697
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	189.134	45.435	14.773		219.796
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.528.691	140.338	14.773		1.654.256
III.Imobilizari financiare	19	7.000	953		X	7.953
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.537.145	144.669	14.773		1.667.041

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.Cheptuiei de constituire	21	829			829
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	625			625
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.454			1.454
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	330.054	101.779		431.833
3.Instalatii tehnice si masini	29	171.613	11.365		182.978
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	122.817	15.153	14.773	123.197
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	624.484	128.297	14.773	738.008
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	625.938	128.297	14.773	739.462

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				

INTOCMIT,

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BISTRIAN DORIN NICOLAE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CONTA INTELIGENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 007909



ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+

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 RESITA SRL

Judetul: 11--CARAS-SEVERIN

Adresa: RESITA STR. P-TA 1 DECEMBRIE 1918 NR. 1A JUD. CARAS-SEVERIN TEL. 0787866897

Numar din registrul comertului: J11/322/2006

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: 18588753

Subsemnatul, BISTRIAN DORIN NICOLAE , 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
BISTRIAN DORIN NICOLAE



RAPORT DE GESTIUNE

***al administratorului privind rezultatele economico-financiare pe perioada
01.01.2023-31.12.2023
SC Piete Resita SRL***

In conformitate cu prevederile pct. 489 și 491 din OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu completările și modificările ulterioare, precum și a prevederilor Ordinul nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, administratorul a elaborat prezentul un raport administratorilor/administrator, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și descrierea principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

Strategia de dezvoltare a companiei Piete Reșița SRL a fost una caracterizată de stabilitate și crearea unui climat care să atragă clienți noi, cu un impact pozitiv asupra companiei dar și a comunității în general.

Conform studiilor UE și Organizației Națiunilor Unite, pandemia de COVID-19 a dezechilibrat economiile statelor, având un impact negativ fără precedent de la Marea Recesiune până în prezent. S-a continuat stare de incertitudine atât în plan economic dar și financiar. Similar cu majoritatea statelor din lume dar mai ales cu cele din Europa efectele negative s-au simțit și în țara noastră manifestându-se prin fluctuații de preț, deprecierea monedei naționale, creștere ratei șomajului, etc.

Aceste fluctuații au avut efecte negative asupra companiei. Deși veniturile societății au crescut în 2023 față de 2022, aceasta creștere nu a fost suficientă pentru a se înregistra un trend pozitiv al activității societății.

Societatea Piete Resita SRL are sediul în localitatea Resita, str.P-ta 1 Decembrie 1918, nr. 1A, jud. Caras-Severin. Societatea a luat ființa în anul 2006 conform prevederilor legii 31/1990 privind societățile comerciale și este înregistrată

la Registrul Comertului sub nr. J11/322/2006, avand CUI nr. 18588753, atribut fiscal RO. Societatea isi desfasoara activitatea pe raza Municipiului Resita.

Societatea Piete Resita SRL are un capital social de 2.830.460 lei impartit in 283.046 actiuni , cu o valoare nominala pe actiune de 10 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2023 conform Registrului Comertului este:

Asociati	Capital social %
Consiliul Local Resita	100
Total	100

Conform statutului societatii, obiectul principal de activitate este 6820 - Inchiriere si subinchiriere bunuri imobiliare proprii sau inchiriate.

Principala activitate desfasurata de Piete Resita SRL o reprezinta activitatea de inchiriere.

Ponderea fiecarei categorii de servicii in totalul veniturilor este urmatoarea:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri (%)
CIFRA DE AFACERI(1+2)	2.937.786	99.9%
Alte venituri	2.457	0.10%
Venituri totale	2.070.922	100%

Totalul cifrei de afaceri provine din activitatea de inchiriere precum si activitatea de comert si servicii oferite la punctul de lucru La Sura.

In perioada analizata Piete Resita SRL a avut un numar mediu de salariatii 25 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, din care 7 persoane TESA, 18 persoane de executie. In societatea salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 3.640 lei.

Structura personal	31.12.2022	31.12.2023
Total din care:	22	23
TESA	7	7
Productiv	15	14

La 31.12.2023 societatea are un numar de 23 angajati cu contract de munca si administrator societate cu contract de mandat.

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In anul 2023 societatea a fost administrata de d-nul Bistriean Dorin Nicolae in baza contractului de mandat. Serviciile de contabilitate au fost asigurate de societatea Conta Inteligent SRL.

CAP.III SITUATIA ACTIVEI:

Metoda de amortizare a valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică utilizata este liniara.

Duratele de amortizare din contabilitate, stabilite potrivit politicilor contabile, nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate pentru scopuri fiscale.

Societatea Piete Resita SRL dispune de mijloace fixe si anume:

Denumire	Cost istoric
Construcții	1.177.762
Instalații tehnice și masini	256.697
Alte inst.,utilaje și mobilier	219.796

In anul 2023 au avut loc urmatoarele modificari in structura mijloacelor fixe si anume:

denumire	Sold la 31.12.2022	Intrari	iesiri	-lei Sold la 31.12.2023
Construcții	1.148.166	29.597		1.177.763
Instalații tehnice și masini	191.391	65.306		256.697
Alte inst.,utilaje și mobilier	189.134	45.435	14.773	219.796

La data de 31.12.2023 societatea are in administrare si chirie urmatoarele bunuri: cladire si teren Piata Resita Nord, teren Piata Gugu, cladire si teren Piata Resita Sud, Teren Sura (statiunea Secu).

In anul 2023, societatea a continuat activitatea de la Sura, punct situat in Statiunea Secu unde se desfasoara activitati recreative si de alimentatie publica.

In ceea ce priveste disponibilitatile banesti acestea se prezinta astfel:

Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	89.517
Total la sfarsitul perioadei	42.604

a)Situatia inventarierii

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr.82/1991 actualizata si a legislatiei in vigoare.

In baza deciziei emise in decembrie 2023 de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului.

Bunurile inventariate in baza deciziei au fost terenuri, mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, banca, casa, imprimate cu regim special, creante si datorii, conturile din balanta.

Decarcarea de gestiune lunara a marfii a fost facuta pe baza inventarelor lunare.

Inventarierea conturilor la 31.12.2023.

La inventarierea mijloacelor fixe si obiectelor de inventar nu s-au identificat diferente.

La inventarierea stocurilor de alte valori nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea conturilor de clienti, nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea conturilor de clienti si alte creante, nu s-au constatat diferente.

La inventarierea conturilor de furnizori si alte datorii, nu s-au constatat diferente.

La inventarierea contului 5121-Conturi la banci nu s-au constatat diferente de inventar.

La inventarierea contului 5311- Casa nu s-au constat diferente. Pe parcursul anului 2023, s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus. Din contul 1171 nu s-au repartizat sume in anul 2023.

b) Situatia creantelor

La data de 31.12.2023 volumul creantelor inregistrate de societate este de 50.160 lei, din care: -lei-

Creante	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
	1	2	3
Cienti si conturi asimilate	27.490	24.986	0
Total creante comerciale nete	27.490	24.986	0
Alte creante	3.743	3.300	0
Debitori diversi- concedii medicale,etc	12.218	21.874	0
Total creante nete	43.451	50.160	0

CAP.IV SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2023 societatea a inregistrat datorii in suma de 368.109 lei, datoriile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an.

Datorii	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori si conturi asimilate	28.033	196.124	196.124	
Avansuri incasate clienti	-	-	-	
Total datorii comerciale	28.033	196.124	196.124	
Datorii bugetul statului	89.971	105.770	105.770	
Salarii si conturi asimilate	45.805	52.044	52.044	
Alte datorii curente	18.472	14.171	14.171	
Total datorii curente	154.248	171.985	171.985	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare		-	-	
Total datorii	182.281	368.109	368.109	

CAP.V SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

In anul 2023 Piete Resita SRL a realizat venituri totale in suma de 2.942.072 lei si a avut cheltuieli totale in suma de 3.173.498 lei, rezultand o pierdere de 231.426 lei. Impozitul pe profit a fost in suma de 0 lei.

In anul 2023 obiectul principal de activitate al SC PIETE RESITA SRL a desfășurat activitatea de Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate incadrat in codul CAEN 6820.

Analizand cifra de afaceri in valoare de 2.937.786 lei a exercitiului financiar 2023 se constata ca 70 % din total il reprezinta veniturile din chirii si redevente.

In ceea ce privesc cheltuielile, au fost respectate prevederile legale si specifice ale activitatii iar valoarea acestora este de 3.173.498 lei.

In anul 2023 societatea a inregistrat o pierdere in valoare de 231.426 lei

Societatea a realizat urmatorii indicatori de performantă comparativ cu anul anterior:

Indicatori	2022	2023
Cifra de afaceri	2.489.684	2.937.786
Alte venituri din exploatare	1.913	4.286
Venituri financiare	15	

Total venituri	2.491.597	2.942.072
Cheltuieli aferente exploatarii	2.316.605	3.173.498
Cheltuieli financiare	0	0
Total cheltuieli	2.316.605	3.173.498
Rezultat brut	0	
Impozit pe profit/impozit pe venit	0	
Rezultat net	175.007	231.426

In anul 2023 societatea a inregistrat o pierdere in valoare de 231.426 lei.

In anul 2023 s-au realizat urmasorii indicatori de performanta ai administratorului si anume:

OBIECTIVE SI INDICATORI DE PERFORMANTA ALE ADMINISTRATORULUI realizati in anul 2023- ANEXA 1 LA CONTRACTUL MANDAT si APROBAT PRIN HCL NR.374/26.11.2020

A. INDICATORI DE PERFORMANTA AI ADMINISTRATORULUI PIETE RESITA S.R.L

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. ponderare	NIV. INDIC. an	MODUL DE CALCUL	% REALIZAT
1	Gradul de ocupare al spatiilor comerciale de catre agentii economici	20 %	min 60%	suprafata inchirziata/suprafata totala	20
2	Gradul de recuperare a creantelor	5 %	min 70%	creante mai vechi de 60 zile/Total venituri	5
3	Gradul de achitare a datoriilor catre bugetul de stat, local si fonduri speciale	20 %	100 %	Plati/obligatii	0
4	Incasari de la producatori particulari prezenti in piete	10 %	100 %	Incasari/total venituri producatori	10
5	Incasari de la agenti economici	10%	100 %	incasari/total venituri agenti economici	0
6	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comerciantilor privind comertul in piete	15 %	100 %	Nr.certificatconf/nr ocupat	15
	Numarul abaterilor constatate si		max 20 %		10

7	ca urmare a nerespectarii unor prevederi legale privind asigurarea conditiilor de desfasurare a comertului in piete din totalul notelor de constatare incheiate	10 %		Nr. Abateri/ total note constatare	
8	Procentul reclamatiilor rezolvate din totalul reclamatiilor justificate	10 %	min 90%	Reclamatii rezolvate/total reclamatii	10
TOTAL INDICATORI REALIZAT					70

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%

B. OBIECTIVE ALE ADMINISTRATORULUI PIETE RESITA S.R.L

NR. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	COEF. DE		NIV.INDIC.	% REALIZAT
		PONDERARE			
1	Creante restante	20 %		diminuare 2%	20
2	Volumul de investitii	10 %		cresterea 3 %	0
3	Cifra de afaceri	20 %		crestere cu 2%	20
4	Noi surse de autofinantare	10 %		cresterea 5%	10
5	Cheltuieli cu serviciile -gaz, curent, apa, telefonie, combustibil, paza, servicii directe	10 %		diminuarea cu 3% la fata anul precedent diminuare 3%	
6	Diminuarea platilor restante	20 %		diminuarea 2%	10
7	Promovare, (prin targuri, expozitii, diverse)	10 %		crestere cu 32 % fata de 2022	
TOTAL OBIECTIVE REALIZATE				90	

Pondere in totalul obiectivelor si indicatorilor este de 50%
Total realizat = 65%

CAP.VI INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2023

In anul 2023 mijloacele fixe de natura constructii, mobilier, alte active au fost majorate cu 129.896 lei . Societatea a fost dotata in anul 2023 cu obiecte de inventar in valoare de 21.473 lei , obiecte de inventar puse in functiune.

Printre cele mai importante investitii facute in anul 2023 de societatea Piete Resita SRL se numara:

-lucrari de investitii in valoare de 29.596 lei la Sura devenit functional acest punctul de lucru;

-Sura a mai fost dotata cu mobilier, aparatura birotica, alte active corporale necesara bunei functionari in valoare de 45.435 lei.

-autoturism in valoare de 65.306 lei.

La data de 31.12.2023 societatea nu are credite.

Piete Resita SRL nu a incasat in anul 2023 dividende de la societatile unde are calitatea de actionar/asociat si anume:

-Agentia de Dezvoltare Locala Resita SA, in calitate de actionar minoritar cu procent de 1% si cu aport la capitalul social de 1.000 lei;

-TERMO SERV CET SRL in calitatea de asociat minoritar cu un procent de 2% si cu aport la capitalul social de 6.000 lei.

CAP. VII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII

Societatea a epuizat toate caile de atac in ceea ce priveste litigiile cu angajatii societatii pentru diverse debite, litigii generate de controlul efectuat in anii anteriori de catre Curtea de Conturi.

CAP.VIII MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

In societate nu au intervenit modificari in structura actionariatului si nu au existat situatii de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2023.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si modelele prevazute de regulamentele in vigoare.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 5394/2023 - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Fata de cele prezentate mai sus, va supun spre aprobare Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi, Raportul de gestiune al administratorului aferent anului 2023 precum si notele explicative si anexele atasate.

Administrator
BISTRIAN Dorin Nicolae



PIETE RESITA SRL c.f. RO18588753 r.c. J11/322/2006
RESITA str. P-TA 1 DECEMBRIE 1918 nr. 1A jud. CARAS-SEVERIN tel. 0787866897
Capital social 2830460

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2023

PIETE RESITA SRL, cu sediul în RESITA str. P-TA 1 DECEMBRIE 1918 nr. 1A jud. CARAS-SEVERIN, CUI 18588753, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J11/322/2006 , a avut ca obiect principal de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare și a raportărilor contabile ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2023-31.12.2023, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2023 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 2 942 072 lei, din care:

venituri din exploatare	2 940 243 lei
venituri financiare	1 829 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 3 173 498 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	3 173 498 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PIERDEREA BRUTA al exercitiului a fost de 231 426 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PIERDEREA NETA a fost de 231 426 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercitiilor financiare viitoare.

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

Administrator

BISTRIAN DOBIN NICOLAE



PIETE RESITA SRL c.f. RO18588753 r.c. J11/322/2006
RESITA str. P-TA 1 DECEMBRIE 1918 nr. 1A jud. CARAS-SEVERIN tel. 0787866897
Capital social 2830460

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT SAU ACOPERIRE A PIERDERILOR

IN EXERCITIUL FINANCIAR 2023

PIETE RESITA 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 2 937 786 lei.

In urma activitatii desfasurate de societate, a rezultat o pierdere neta de 231 426 lei, care va fi acoperita din profitul exercitiilor viitoare, conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

Administrator

BISTRIAN DORNICIOLAE



SC PIETE RESITA SRL
Loc. Resita, str. P-ta 1 Decembrie 1918, nr.1A
Nr.ORB: J11/322/2006
CUI: RO18588753

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.12.2023

Situațiile financiare ale PIETE RESITA SRL sunt întocmite în conformitate cu: Legea contabilității 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și Ordinul nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("LEI") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

Situațiile financiare prezintă poziția financiară în conformitate cu reglementările și principiile contabile stabilite pentru România, deci aceste situații financiare sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare anuale prezentate oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii entității.

Prezentele note explicative la situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în conformitate cu prevederile legale în vigoare la data întocmirii situațiilor financiare și țin cont că informațiile financiare ca să fie utile, ele trebuind să fie relevante și să reprezinte exact ceea ce își propun să reprezinte. Utilitatea informațiilor financiare este amplificată deoarece acestea sunt comparabile, verificabile, oportune și inteligibile.

Politici, principii și metode contabile aplicate

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principii contabile

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente.

Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

Evaluarea reprezintă procesul prin care se determină valoarea la care elementele situațiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate și prezentate în bilanț și contul de profit și pierdere.

Principiul continuității activității

Se presupune ca Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără a-și reduce în mod semnificativ activitatea. Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră ca Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principiul permanenței metodelor

Situațiile financiare au fost pregătite prin aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile

Începând cu anul 2015 politicile contabile au fost modificate conform directivei 34/2013 UE transpusă de autoritățile române în OMFP 1802/2014.

Pentru perioada următoare modificările de politici contabile pot fi determinate numai de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea se va justifica în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Schimbarea conducătorilor entității nu justifică modificarea politicilor contabile.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și, în special:

a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;

b) trebuie să se țină cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

c) trebuie să se țină cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Ca urmare, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. Totuși, exercitarea prudenței nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situațiile financiare nu ar mai fi neutre și nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.

În afara sumelor recunoscute în conformitate cu lit. b), entitatea va recunoaște toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2023 corespunde cu bilanțul de inchidere al exercitiului financiar 2022 si in cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare, corectarea urmand a fi facuta pe seama rezultatului reportat.

Aceste corectari nu se consideră încălcare a principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Nu s-a facut nici o compensare intre elementele de activ si pasiv sau intre elementele de venituri si cheltuieli. Eventualele compensari intre creante si datorii ale entitatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare respectă cerințele de reglementare ca documente justificative și reflectă întocmai modul cum acestea se produc, respectiv sunt în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți prevad modul de derulare a operațiunilor și respecta cadrul legal existent.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare entitatea ține seama de toate informațiile disponibile, astfel încât sunt extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Nu se fac evaluări alternative.

Principiul pragului de semnificație

Orice element care are o valoare semnificativă a fost prezentat distinct în situațiile financiare.

Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

Entitatea determină pragul de semnificație :

- ca procent din cifra de afaceri, procentul fiind de 5% sau
- ca procent din total active, procentul fiind de 5%.

Corectarea erorilor contabile se efectuează astfel:

a) Erorile aferente exercitiului curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere, prin stornarea operațiunilor eronate și înregistrarea corectă a operațiunilor.

b) Stornarea se efectuează prin înregistrarea operațiunilor inițiale în roșu (sau prin înregistrarea inversă).

c) Erorile aferente exercitiului precedent se corectează pe seama rezultatului reportat sau a contului de profit și pierdere, în funcție de semnificația erorii contabile. Pentru erorile aferente exercitiilor anterioare, conducerea compartimentului financiar-contabil informează consiliul de administrație cu privire la natura erorii, valoarea, cauzele etc. iar acesta decide asupra relevanței acestuia.

d) Atunci când sunt făcute corectări ale erorilor contabile semnificative acestea vor fi prezentate în notele explicative la situațiile financiare menționându-se natura acestora precum și perioadele afectate de acestea.

Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („LEI”).

Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzactiilor.

Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

Ratele de schimb LEU/EUR la 31 decembrie 2022 si 31 decembrie 2023, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
LEU/EUR	4.9474	4.9746

Actiunile immobilizate

Actiunile immobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele sunt evaluate la costul de achiziție sau la costul de producție,

Evaluarea acestora la intrare s-a facut la cost si au fost reevaluate la perioade care au asigurat prezentarea lor in situatiile financiare la valoarea justa.

Valoarea mijloacelor fixe la cost istoric este:

-lei-

denumire	Cost istoric	Valoarea reevaluată	Diferența existentă în rezerve
Construcții	1.177.762	-	-
Instalații tehnice și mașini	256.697	-	-
Alte inst., utilaje și mobilier	219.796	-	-

În anul 2023 au avut loc următoarele modificări:

denumire	Sold la 01.01.2023	Intrari	iesiri	Sold la 31.12.2023
Construcții	1.148.166	29.597		1.177.762
Instalații tehnice și mașini	191.391	65.306		256.697
Alte inst., utilaje și mobilier	189.134	45.435	14.773	219.796

În costul de achiziție nu a fost inclus și costul îndatorării, întrucât cele realizate nu au avut la bază credite, iar investițiile în curs au fost recepționate parțial.

Metoda de amortizare a valorii activelor immobilizate cu durate limitate de utilizare economică utilizată este liniară.

Duratele de amortizare din contabilitate, stabilite potrivit politicilor contabile, nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate pentru scopuri fiscale.

Un activ imobilizat este scos din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

La scoaterea din evidenta a un activ imobilizat, sunt evidentiatae distinct veniturile din vanzare sau cele recuperate prin dezmembrare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de iesirea acestuia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

Activele imobilizate sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Cheltuielile ulterioare efectuate în legătură cu o imobilizare corporală sunt cheltuieli ale perioadei în care sunt efectuate sau majorează valoarea imobilizării respective, în funcție de beneficiile economice aferente acestor cheltuieli potrivit criteriilor generale de recunoaștere si in functie de pragul de semnificatie aplicat.

Active circulante

Un activ se clasifică ca activ circulant atunci când:

- a) se așteaptă să fie realizat sau este deținut cu intenția de a fi vândut sau consumat în cursul normal al ciclului de exploatare al entității;
- b) este deținut, în principal, în scopul tranzacționării;
- c) se așteaptă a fi realizat în termen de 12 luni de la data bilanțului; sau
- d) este reprezentat de numerar sau echivalente de numerar a căror utilizare nu este restricționată.

În categoria activelor circulante se cuprind:

- a) stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură;
- b) creanțe;
- c) investiții pe termen scurt;
- d) casa si conturi la banci

Activele circulante au fost evaluate la costul de achiziție sau costul de producție.

Stocuri, inclusiv valoarea serviciilor prestate pentru care nu a fost întocmită factură.

Inregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Evaluarea la iesire a stocurilor este facuta utilizand metoda FIFO. Decarcarea de gestiune a marfii a fost facuta pe baza inventarelor lunare.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric în funcție de natura sa.

Activul de natura stocurilor sunt reflectate în bilanț la valoarea de achiziție sau de cost.

Creante

Creantele sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea realizabilă adică sunt prezentate la valoarea recunoscută inițial ajustată cu deprecierea calculată.

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creantele la scadența inițială agreată. Creantele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când pentru debitorii respectivi s-a închis procedura de faliment și au fost radiati din evidența Registrului Comerțului.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit“), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Au fost înregistrate ca debitele sumele provenite din avansuri de trezorerie nedecontate, din distribuiri de uniforme și echipamente de lucru, precum și debitele provenite din pagube materiale, avansuri nerestituite, amenzile și penalitățile stabilite în baza unor hotărâri ale instanțelor judecătorești.

Creante	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
Clienți și conturi asimilate	27.490	24.986	24.986	0
Total creante comerciale nete	27.490	24.986	24.986	0
Alte creante	3.743	3.300	3.300	0
Debitori diversi, concedii medicale, etc.	12.218	21.874	21.874	0
Total creante nete	43.451	50.160	50.160	0

Investiții pe termen scurt

În categoria investițiilor pe termen scurt sunt cuprinse acțiunile deținute la entitățile afiliate și alte investiții pe termen scurt, obligațiunile emise și răscumpărate, obligațiunile achiziționate și alte valori mobiliare achiziționate în vederea realizării unui profit într-un termen scurt, certificatele de emisii de gaze cu efect de seră și depozitele bancare pe termen scurt în valută, care îndeplinesc condițiile de recunoaștere a investițiilor pe termen scurt.

La intrarea în entitate, investițiile pe termen scurt se evaluează la costul de achiziție sau la valoarea stabilită potrivit contractelor.

Depozitele bancare pe termen scurt în valută se înregistrează la constituire la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de constituire.

Lichidarea depozitelor constituite în valută se efectuează la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, de la data operațiunii de lichidare.

-lei-

Investitii termen scurt	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023
Actiuni detinute la entitatile afiliate	7.000	7.953
Total investitii pe termen scurt nete	7.000	7.953

Casa si conturi la banci

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile și efectele comerciale depuse la bănci, disponibilitățile în lei și valută, cecurile entității, precum și dobânzile aferente disponibilităților și creditelor acordate de bănci în conturile curente. Depozitele bancare pe termen de cel mult 3 luni pot fi incluse în numerar și echivalente de numerar doar în măsura în care acestea sunt deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, și nu în scop investițional.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Națională a României, de la data efectuării operațiunii respective Pentru asigurarea unui tratament contabil unitar prevazut în reglementările legale, prin **curs de schimb de la data efectuării operațiunii** se înțelege cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României, din ultima zi bancară anterioară operațiunii, disponibil ca informație la momentul efectuării operațiunii (încasare, plată, emiteră de documente).

În bilanț soldurile conturilor la bănci, casa sunt cele rezultate din inventariere, iar conturile în valută sunt prezentate în lei la cursul BNR din 31.12.2023

Diferențele de curs înregistrate se recunosc în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Disponibilitati banesti in lei

	2023/lei
Disponibilitati numerar si conturi la inceputul perioadei	89.517
Total la sfarsitul perioadei	42.604
Din care: Disponibil in cont curent	41869

Elemente monetare

Elementele monetare sunt disponibilitățile bănești și activele/datoriile de primit/de plătit în sume fixe sau determinabile.

Caracteristica esențială a unui element monetar este dreptul de a primi sau obligația de a plăti un număr fix sau determinabil de unități monetare. În mod similar, un contract de a primi (sau de a furniza) un număr variabil de instrumente de capitaluri proprii ale entității sau o cantitate variabilă de active în care valoarea justă ce trebuie primită (sau furnizată) este egală cu un număr fix sau determinabil de unități monetare este un element monetar.

Caracteristica esențială a unui element nemonetar este absența unui drept de a primi (sau a unei obligații de a furniza) un număr fix sau determinabil de unități monetare.

Conform reglementarilor aplicabile la 31.12.2023 toate elementele monetare sunt prezentate în situațiile financiare evaluate în funcție de moneda în care sunt exprimate.

Datorii pe termen scurt

O datorie trebuie clasificată ca datorie pe termen scurt, denumită și **datorie curentă**, atunci când:

- a) se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al entității; sau
- b) este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului.

Atunci când o entitate încalcă, la sau înainte de finalul perioadei de raportare, o prevedere dintr-un acord de împrumut pe termen lung și această încălcare are drept efect faptul că datoria devine exigibilă la cerere, datoria este clasificată drept curentă, inclusiv în situația în care creditorul a fost de acord, după perioada de raportare și înainte ca situațiile financiare să fie autorizate pentru emitere, să nu ceară plata ca urmare a încălcării acesteia. O entitate clasifică datoria drept curentă deoarece la finalul perioadei de raportare ea nu are un drept necondiționat de a-și amâna decontarea pentru cel puțin douăsprezece luni după acea dată.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii, de la care, până la finele lunii, nu s-au primit facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite“), pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale, sporurile, adaosurile, premiile din fondul de salarii, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, precum și cele pentru incapacitate temporară de muncă, plătite din fondul de salarii, primele reprezentând participarea personalului la profit, acordate potrivit legii, și alte drepturi în bani și/sau în natură datorate de entitate personalului pentru munca prestată.

Participarea personalului la profit, acordat potrivit legii, societatea recunoaște ca provizion costul previzional al acestuia atunci și numai atunci când:

- a) entitatea are o obligație legală sau implicită de a face astfel de plăți ca rezultat al evenimentelor anterioare; și
- b) poate fi făcută o estimare certă a obligației.

Drepturile de personal neridicate în termenul legal sunt înregistrate într-un cont distinct, pe persoane.

Reținerile din salariile personalului pentru cumpărări cu plata în rate, chirii sau pentru alte obligații ale salariaților, datorate terților (popriri, pensii alimentare și altele), au fost efectuat numai în baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relații contractuale.

Sumele datorate și neachitate personalului până la sfârșitul exercițiului financiar (concediile de odihnă și alte drepturi de personal), respectiv eventualele sume care urmează să fie încasate de la acesta, aferente exercițiului în curs, dar care urmează a fi plătite/încasate în exercițiul financiar următor, au fost înregistrate ca alte datorii și creanțe în legătură cu personalul.

Concediile de odihnă au fost înregistrate pe seama datoriilor atunci când suma lor este comensurată în baza statelor de salarii sau a altor documente care să justifice suma respectivă. Dacă pentru acestea nu s-au întocmit state de salarii, sumele reprezentând concedii de odihnă s-au recunoscut pe seama provizioanelor..

Contabilitatea decontărilor privind contribuțiile sociale cuprinde obligațiile pentru contribuția la asigurări sociale, contribuția la asigurări sociale de sănătate și la constituirea fondului pentru ajutorul de șomaj.

În cadrul decontărilor cu bugetul statului și fondurile speciale se cuprind: impozitul pe profit/venit, taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe venituri de natura salariilor, subvențiile de primit, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Sumele prezentate în situațiile financiare în cadrul obligațiilor cu bugetul statului sunt prezentate în limita sumelor neplatite.

Dividendele repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului, precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilanțului.

În acest sens, sumele reprezentând dividende, respectiv, vărsăminte la buget vor fi reflectate în conformitate cu prevederile legale pe seama exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile în anul în care acestea vor fi distribuite..

Sumele depuse sau lăsate temporar de către 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“).

Cheltuieli/Venituri în avans

Cheltuielile plătite/de plătit și veniturile încasate/de încasat în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, au fost înregistrate distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans (contul 471 „Cheltuieli înregistrate în avans“) sau venituri în avans (contul 472 „Venituri înregistrate în avans“), după caz.

Datorii pe termen lung: sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an

Contabilitatea împrumuturilor și datoriilor asimilate acestora se ține pe următoarele categorii: împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și prime de rambursare a acestora, credite bancare pe termen lung și mediu, sumele datorate entităților afiliate, entităților asociate și entităților controlate în comun, alte împrumuturi și datorii asimilate, precum și dobânzile aferente acestora.

Datoriile privind concesiunile și alte datorii similare sunt cele determinate de bunurile preluate cu acest titlu, potrivit contractelor încheiate de entitate.

Entitățile trebuie să mențină clasificarea datoriilor pe termen lung purtătoare de dobândă în această categorie chiar și atunci când acestea sunt exigibile în 12 luni de la data bilanțului, dacă:

- a) termenul inițial a fost pentru o perioadă mai mare de 12 luni; și
- b) există un acord de refinanțare sau de reeșalonare a plăților, care este încheiat înainte de data bilanțului.

Societatea prezintă totuși în situațiile financiare datoriile pe termen lung sumele cu scadența mai mare de 12 luni, ratele scadente într-un termen de până la 12 luni fiind prezentat la datorii pe termen scurt.

Datorii in lei:

Datorii	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Furnizori si conturi asimilate	28.033	196.124	196.124	
Avansuri incasate clienti	-	-	-	
1.Total datorii comerciale	28.033	196.124	196.124	
Datorii bugetul statului	89.971	105.770	105.770	
Salarii si conturi asimilate	45.805	52.044	52.044	
Alte datorii curente	18.472	14.171	14.171	
2.Total datorii curente	182.281	368.109	368.109	
Alte datorii-credite istorice, inclusiv cele in clarificare	-	-	-	
3.Total alte datorii	-	-	-	
TOTAL DATORII	210.314	368.109	368.109	

Provizioanele

Provizioanele sunt destinate să acopere datoriile a căror natură este clar definită și care la data bilanțului este probabil să existe sau este cert că vor exista, dar care sunt incerte în ceea ce privește valoarea sau data la care vor apărea.

Pentru stabilirea existenței unei obligații curente la data bilanțului, trebuie luate în considerare toate informațiile disponibile și cuantificarea lui să fie strict corelată cu riscurile și cheltuielile estimate.

Provizioanele nu pot fi utilizate pentru ajustarea valorilor activelor.

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu va fi recunoscut un provizion.

O obligație curentă este o obligație legală sau implicită și rezulta din :

- dintr-un contract (în mod explicit sau implicit);
- din legislație; sau
- din alt efect al legii;
- prin stabilirea unei practici anterioare, prin politica scrisă a firmei sau dintr-o declarație suficient de specifică, entitatea a indicat partenerilor săi că își asumă anumite responsabilități;
- ca rezultat, entitatea a indus partenerilor ideea că își va onora acele responsabilități.

Capitaluri proprii

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor unei entități, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

La elaborarea situațiilor financiare, societatea a adoptat conceptul financiar de capital, conform caruia, capitalul este sinonim cu activele nete sau cu capitalurile proprii ale entității.

Capitalul este reprezentat de capitalul social și este de 2.830.460 lei fiind detinut de astfel:

Asociați	Capital social %
Consiliul Local Resita	100
Total	100

Rezerve din reevaluare

Plusul sau minusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale, în conformitate cu prevederile legale, este reflectat în debitul sau creditul contului 105 „Rezerve din reevaluare“, după caz, cu respectarea prevederilor privind reevaluarea imobilizărilor corporale și rezervele sunt evidențiate pe fiecare imobilizare corporală în parte și pe fiecare operațiune de reevaluare care a avut loc.

În acest sens diminuarea rezervelor din reevaluare nu s-a efectuat decât în limita soldului creditor existent, aferent imobilizării respective întrucât aceste rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

Rezerve legale și alte rezerve în lei

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

Rezervele legale au fost constituite anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege și din alte surse prevăzute de lege.

Alte rezerve neprevăzute de lege sau de statut au fost constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Rezerve	Sold 01.01.2023	2023		Sold 31.12.2023
		Cresteri	Reduceri	
Rezerve din reevaluare	8.769	0	0	8.769
Rezerve legale	142.318		0	142.318
Alte rezerve	10.999	0	0	10.999

Rezultatul exercițiului financiar, rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile

În contabilitate, profitul sau pierderea sa stabilit cumulat de la începutul exercițiului financiar și sa determinat ca diferență între veniturile și cheltuielile exercițiului.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale și se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sumele reprezentând rezerve constituite din profitul exercițiului financiar curent, în baza unor prevederi legale, se înregistrează prin articolul contabil 129 „Repartizarea profitului“ = 106 „Rezerve“. Profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 „Rezultatul reportat“, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații hotărâte de adunarea generală a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

Performanța financiară prin intermediul Contului de profit și pierdere

Evaluarea performanței financiare, prin intermediul contului de profit și pierdere, se face prin evaluarea veniturilor și cheltuielilor.

Societatea a recunoscut în contabilitate și prezentat în contul de profit și pierdere veniturile și cheltuielile cu următoarele semnificații:

a)veniturile constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor;

b)cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub formă de ieșiri sau scăderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către acționari.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii. Recunoașterea veniturilor se realizează simultan cu recunoașterea creșterii de active sau reducerii datoriilor (de exemplu, creșterea netă a activelor, rezultată din vânzarea produselor sau serviciilor, ori descreșterea datoriilor ca rezultat al anulării unei datorii).

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o creștere a valorii unei datorii. Recunoașterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoașterea creșterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

CCP in lei

-lei-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizat 2022	Realizat 2023
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1	2.489.684	2.937.786
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	2.164.257	2.653.146
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	325.427	284.640
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4	0	0
2. Variația stocurilor (ct. 711) Sold C	5	0	0
Sold D	6	0	0
3. Producția imobilizată (ct. 721 + 722)	7	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	8	1.913	4.286
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	2.491.597	2.942.072
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	92.273	320.266
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	53.156	21.503
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	12	247.731	216.840
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	13	159.546	157.370
Reduceri comerciale primite (ct.609)		8.548	20.609

6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	1.168.202	1.372.772
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	15	1.126.644	1.327.995
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	16	41.558	44.777
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	83.957	128.296
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	83.957	128.296
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	20		
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	21		
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	512.254	977.060
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	24	398.480	782.080
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	25	94.241	66.113
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	26	29.614	12.803
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 28-29)	27	0	
- Cheltuieli (ct. 6812)	28	0	
- Venituri (ct. 7812)	29	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	30	2.316.605	3.173.498
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	174.992	0
- Pierdere (30 - 09)	32		233.255
EBE			
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33		1.806
- din care, în cadrul grupului	34		
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	35		
- din care, în cadrul grupului	36		
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	37	15	23
- din care, în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct. 39)	39		

762+763+764+765+767+768+7617)			
VENITURI FINANCIARE (RD. 33+35+37+39)	40	15	1.829
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	
- Cheltuieli (ct. 686)	42	0	
- Vanituri (ct. 786)	43	0	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	44	0	
- din care, în cadrul grupului	45	0	
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	0	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47	0	
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48	785	1.829
- Pierdere (rd. 47-40)	49	0	
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	50	2.491.612	2.942.072
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	51	2.316.605	3.173.498
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 50-51)	52	175.007	
- Pierdere (51-50)	53		231.426
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 54+55-57)	54	0	
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	55	0	
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânunt (ct. 6912)	56	0	
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	57	0	
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	58	0	
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 50-51-54-58)	59	175.007	0
- Pierdere (rd. 51-50-54-57)	60	0	231.426

Repartizarea profitului/Acoperire pierdere

In anul 2023, societatea a inregistrat o pierdere contabila in valoare de 231.426 lei.

Principalii indicatori economico-financiari

Indicatori de lichiditate:

1. Indicatorul lichiditatii curente = active curente / datorii curente

$$2022 = 200.455 / 182.281 = 1.09$$

$$2023 = 160.449/373.126=0.43$$

Indicatorul lichiditatii imediate (testul acid) = active curente – stocuri / datorii curente

$$2022 = 200.455 - 51.492/182.281 = 1.09$$

$$2023 = 160.449 - 30.543 / 373.126 = 0.35$$

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri.

2. Indicatori de activitate

a. Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 365

$$2022 = 27.490/ 2.489.684 \times 365 = 3.65$$

$$2023 = 24.986/2.937.786 \times 365 = 3.10$$

b. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = Sold mediu furnizori/ Cifra de afaceri x 365

$$2022 = 28.033/ 2.489.684 \times 365 = 3.65$$

$$2023 = 196.124/2.937.786 \times 365 = 24.37$$

c. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri/ Imobilizari corporale

$$2022 = 2.489.684 / 904.207 = 2.75$$

$$2023 = 2.937.786/916.248 = 3.21$$

d. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/ Total active

$$2022 = 2.489.684 / 1.111.662 = 2.24$$

$$2023 = 2.937.786 / 1.188.028 = 2.47$$

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale.

Viteza de rotatie a creditelor-furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Comparatie cele doua viteze mentionate mai sus rezulta ca in relatia cu furnizorii s-au obtinut perioade mai mari la decontare fata de perioadele de incasare a creantelor.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

3. Indicatori de profitabilitate

Informații referitoare la impozitul pe profit in lei

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Venituri totale	2.491.612	2.942.072
Cheltuieli totale	2.316.605	3.173.498
Profit/pierdere contabila	186.961	-231.426
Cheltuieli nedeductibile	11.954	
Rezerva legala deductibila	0	
Profit / Pierdere fiscala	175.007	-211.243
Pierdere acoperita din anii anteriori	0	
Rata de impozitare	16%	16%
Impozit pe profit calculat		
Diminuare impozit cu sponsorizarea	0	
Impozit pe profit datorat	0	

Cifra de afaceri – sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere

Piața de desfacere:

Structura cifrei de afaceri	An 2022		An 2023	
	lei	%	lei	%
Activitate principala si comert	2.489.684	100	2.937.786	100
Total	2.489.684	100	2.937.786	100

Societatea nu a avut/ a avut cheltuieli cu serviciile de audit aferenta exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023.

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere**a. Indemnizații acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere**

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a asociaților.

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2023 a fost realizată de Administrator, desemnat de Adunarea Generală a asociatilor si isi desfasoara activitatea in baza contractului de mandat.

Societatea acorda Indemnizatie lunara si anuala administratorului.

Administratorul desemnat a condus activitatea societatii conform prevederilor Legii 31/1991 actualizată și modificată, analizând și hotărând modul de derulare a activității societății conform atribuțiilor care îi revin potrivit legii, statutului societății.

b. Obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

Societatea nu a acordat avansuri și credite administratorului unic, membrilor organelor de administrație cu excepția avansurilor pentru cheltuieli în interesul firmei și pentru deplasări în interesul serviciului.

d. Salariați

Structura personal	31.12.2022	31.12.2023
Total din care:	22	23
TESA	7	7
Productiv	15	16

Cheltuieli cu salariații în lei	31.12.2022	31.12.2023
Cheltuieli cu salariile angajaților	1.126.644	1.327.995
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	41.558	44.777
Total	1.168.202	1.372.772

În cursul normal al activității, Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci, nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii.

Societatea nu are/ are active sau datorii contingente.

Societatea nu a/a înregistrat elemente de venituri sau de cheltuieli care au o mărime sau o incidență excepțională.

Societatea **nu are** sumele datorate care devin exigibile după o perioadă mai mare de cinci ani, și nici nu a acordat cu garanții reale pentru alte entități.

Administrator,
BISTRIAN Dorin Nicolae



Intocmit,
Conta Intelligent SRL



Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00	0.00	0.00	0.00	2 830 460.00	0.00	2 830 460.00
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31	0.00	0.00	0.00	8 769.31	0.00	8 769.31
1061	REZERVA LEGALE	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00	0.00	0.00	0.00	142 318.00	0.00	142 318.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04	0.00	0.00	0.00	10 999.04	0.00	10 999.04
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	2 063 000.80	0.00	2 063 000.80	175 007.10	0.00	0.00	2 063 000.80	175 007.10	1 887 993.70	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00	0.00	0.00	187 628.10	0.00	187 628.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	175 007.10	3 133 017.13	2 974 111.42	215 488.22	142 967.96	3 348 505.35	3 117 079.38	231 425.97	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	0.00	34 991.37	65 304.88	909.84	0.00	35 901.21	65 304.88	0.00	29 403.67
Total sume clasa 1		2 250 628.90	3 167 553.45	5 418 637.40	6 206 969.75	216 398.06	142 967.96	5 635 035.46	6 349 937.71	2 307 047.77	3 021 950.02
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	3 378.14	0.00	0.00	0.00	3 378.14	0.00	3 378.14	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00
2121	CONSTRUCTII	1 148 165.82	0.00	1 148 165.82	0.00	29 596.66	0.00	1 177 762.48	0.00	1 177 762.48	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	133 161.84	0.00	133 161.84	0.00	0.00	0.00	133 161.84	0.00	133 161.84	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	58 229.36	0.00	123 534.24	0.00	0.00	0.00	123 534.24	0.00	123 534.24	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	189 133.79	0.00	234 568.79	0.00	0.00	14 772.88	234 568.79	14 772.88	219 795.91	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	29 596.66	0.00	-29 596.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
262	ACTIONI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	7 000.00	0.00	7 953.23	0.00	0.00	0.00	7 953.23	0.00	7 953.23	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	-2 329.00	0.00	-18 271.77	0.00	18 056.26	0.00	-215.51	0.00	-215.51	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	0.00	828.72	0.00	828.72	0.00	0.00	0.00	828.72	0.00	828.72
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	624.99	0.00	624.99	0.00	0.00	0.00	624.99	0.00	624.99
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	330 053.60	0.00	423 350.92	0.00	8 481.58	0.00	431 832.50	0.00	431 832.50
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	171 613.20	0.00	181 133.24	0.00	1 844.52	0.00	182 977.76	0.00	182 977.76
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	122 816.90	0.00	136 584.92	14 772.88	1 404.48	14 772.88	137 989.40	0.00	123 196.52
Total sume clasa 2		1 534 815.52	625 937.41	1 663 540.66	742 502.79	32 829.14	28 503.46	1 696 369.80	769 006.25	1 666 824.04	739 460.49
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	8.00	0.00	0.00	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	21 341.67	16 757.38	131.08	4 715.37	21 472.75	21 472.75	0.00	0.00
371	MARFURI	51 492.18	0.00	324 812.47	289 976.65	-9 019.52	-4 726.28	315 792.95	285 250.37	30 542.58	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.00	127 219.20	127 219.20	51.27	51.27	127 270.47	127 270.47	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	51 492.18	0.00	473 381.34	433 953.23	-8 837.17	48.36	464 544.17	434 001.59	30 542.58	0.00
401	FURNIZORI	0.00	28 033.37	1 546 019.41	1 731 525.37	82 195.71	92 813.72	1 628 215.12	1 824 339.09	0.00	196 123.97
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	201.12	0.00	-201.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	61.31	0.00	61.31	0.00	1 666.78	0.00	1 728.09	0.00	1 728.09	0.00
4111	CLIENTI	27 490.28	0.00	3 147 048.00	3 098 716.12	168 166.27	191 512.41	3 315 214.27	3 290 228.53	24 985.74	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	523.60	0.00	523.60	0.00	-523.60	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	45 805.00	1 287 096.00	1 340 665.00	116 475.00	114 950.00	1 403 571.00	1 455 615.00	0.00	52 044.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	17 754.40	18 574.00	819.60	0.00	18 574.00	18 574.00	0.00	0.00
425	AVANSURI/ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	138 700.00	138 700.00	13 900.00	13 900.00	152 600.00	152 600.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	1 267.00	662.00	0.00	0.00	1 267.00	662.00	0.00	-605.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 660.00	0.00	3 660.00	0.00	0.00	0.00	3 660.00	0.00	3 660.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	25 047.00	341 360.00	349 373.00	7 987.00	28 439.00	349 357.00	377 812.00	0.00	28 456.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	10 016.00	114 037.00	137 796.00	23 759.00	11 330.00	137 796.00	149 126.00	0.00	11 330.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 254.00	28 432.00	31 022.00	2 590.00	2 559.00	31 022.00	33 581.00	0.00	2 559.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	3 344.00	0.00	21 918.00	3 344.00	0.00	0.00	21 918.00	3 344.00	18 574.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	13 804.95	286 762.00	307 473.62	19 263.60	25 408.03	306 025.60	332 881.65	0.00	26 866.05
4426	TVA DEDUCIBILA	1.60	0.00	128 962.06	128 960.46	4 670.24	4 670.24	133 632.30	133 630.70	1.60	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	422 743.95	422 743.95	30 249.28	30 249.28	452 993.23	452 993.23	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	2 513.54	0.00	554 343.13	524 978.00	36 169.14	31 622.81	590 512.27	556 800.81	33 911.46	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	7 133.00	79 319.00	96 069.00	16 750.00	7 776.00	96 069.00	103 845.00	0.00	7 776.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	25 787.66	64 723.64	90 461.30	0.00	0.00	64 723.64	90 461.30	0.00	25 737.66
461	DEBITORI DIVERSI	8 874.31	0.00	8 874.31	5 574.12	0.00	0.00	8 874.31	5 574.12	3 300.19	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 351.15	250 238.00	264 410.15	0.00	0.00	250 238.00	264 410.15	0.00	14 172.15
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	63 368.00	58 087.33	0.00	5 280.66	63 368.00	63 367.99	0.01	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE	1 167.74	0.00	14 843.65	12 582.74	-5 386.56	-3 125.65	9 457.09	9 457.09	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
482	CLARIFICARE										
	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	-63.368.00	-63.368.00	0.00	0.00	-63.368.00	-63.368.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 4	43 452.78	176 415.73	8 454 703.98	8 702 533.76	519 083.94	556 861.90	8 973 787.92	9 259 395.66	82 501.09	368 108.83
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	87 639.49	0.00	3 529 998.73	3 456 069.03	189 792.58	221 853.61	3 719 791.31	3 677 922.64	41 868.67	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	54 402.18	54 917.68	0.00	-515.50	54 402.18	54 402.18	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	7 536.34	0.00	2 591 253.48	2 583 144.23	146 478.89	144 031.85	2 737 732.37	2 727 176.08	10 556.29	0.00
5328	ALTE VALORI	-5 658.62	0.00	380 172.38	386 029.90	15 940.00	19 903.58	396 112.38	405 933.48	-9 821.10	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	49 557.92	49 552.70	2 370.88	2 376.10	51 928.80	51 928.80	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	2 403 066.06	2 403 061.06	135 765.00	135 790.00	2 538 851.06	2 538 851.06	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	89 517.21	0.00	9 008 470.75	8 932 774.60	490 347.35	523 439.64	9 498 818.10	9 456 214.24	42 603.86	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	17 278.95	17 278.95	1 117.23	1 117.23	18 396.18	18 396.18	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	6 288.87	6 288.87	428.57	428.57	6 717.44	6 717.44	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	287 024.69	287 024.69	8 128.16	8 128.16	295 152.85	295 152.85	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	16 757.38	16 757.38	4 715.37	4 715.37	21 472.75	21 472.75	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	29.75	29.75	0.00	0.00	29.75	29.75	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	168 739.66	168 739.66	0.00	0.00	168 739.66	168 739.66	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	22 526.90	22 526.90	1 832.00	1 832.00	24 358.90	24 358.90	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	17 523.77	17 523.77	6 217.62	6 217.62	23 741.39	23 741.39	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	162 096.19	162 096.19	-4 726.28	-4 726.28	157 369.91	157 369.91	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	18 411.32	18 411.32	18 411.32	18 411.32	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	84 417.50	84 417.50	12 862.03	12 862.03	97 279.53	97 279.53	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	98 539.85	98 539.85	17 524.24	17 524.24	116 064.09	116 064.09	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	10 224.77	10 224.77	772.87	772.87	10 997.64	10 997.64	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	203 476.00	203 476.00	17 093.00	17 093.00	220 569.00	220 569.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	15 222.34	15 222.34	0.00	0.00	15 222.34	15 222.34	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	355.00	355.00	0.00	0.00	355.00	355.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	293.61	293.61	0.00	0.00	293.61	293.61	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	2 306.66	2 306.66	0.00	0.00	2 306.66	2 306.66	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATI	0.00	0.00	7 533.33	7 533.33	925.52	925.52	8 458.85	8 458.85	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	7 017.25	7 017.25	623.98	623.98	7 641.23	7 641.23	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	407 516.97	407 516.97	11 439.45	11 439.45	418 956.42	418 956.42	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	60 515.42	60 515.42	5 597.66	5 597.66	66 113.08	66 113.08	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 091 308.00	1 091 308.00	97 857.00	97 857.00	1 189 165.00	1 189 165.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	128 690.00	128 690.00	10 140.00	10 140.00	138 830.00	138 830.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	10 979.64	10 979.64	2 470.36	2 470.36	13 450.00	13 450.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	24 189.80	24 189.80	2 174.41	2 174.41	26 364.21	26 364.21	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	4 578.20	4 578.20	384.59	384.59	4 962.79	4 962.79	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 365.92	1 365.92	0.00	0.00	1 365.92	1 365.92	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	1 893.30	1 893.30	1 146.00	1 146.00	3 039.30	3 039.30	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	1 104.26	1 104.26	7 293.22	7 293.22	8 397.48	8 397.48	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	116 565.38	116 565.38	11 730.58	11 730.58	128 295.96	128 295.96	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	2 976 359.36	2 976 359.36	236 158.90	236 158.90	3 212 518.26	3 212 518.26	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	109 777.54	109 777.54	0.00	0.00	109 777.54	109 777.54	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	1 815 574.92	1 815 574.92	132 313.52	132 313.52	1 947 888.44	1 947 888.44	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	289 238.09	289 238.09	-4 597.71	-4 597.71	284 640.38	284 640.38	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	581 644.38	581 644.38	13 835.60	13 835.60	595 479.98	595 479.98	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 808.94	1 808.94	648.31	648.31	2 457.25	2 457.25	0.00	0.00
7811	VEN. DIN ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI AFILATE	0.00	0.00	1 038.00	1 038.00	768.00	768.00	1 806.00	1 806.00	0.00	0.00
786	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	22.45	22.45	0.24	0.24	22.69	22.69	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	2 799 104.32	2 799 104.32	142 967.96	142 967.96	2 942 072.28	2 942 072.28	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
		3 969 906.59	3 969 906.59	30 794 197.81	30 794 197.81	1 628 948.18	1 628 948.18	32 423 145.99	32 423 145.99	4 129 519.34	4 129 519.34
Totaluri:											

BISTRIAN DORIN
 Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 Conta Intelligent SRL



PREȘINTE DE ȘEFINȚĂ,
 MĂDĂ LINA MIRUNA CHIUȘA



COORDONATOR SEMNEAZĂ,
 SECRETAR GENERAL
 LUCIANA COPENA POPCUC

