

ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL NAVODARI

HOTĂRÂRE NR. 137 /24.07.2023

**privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022
pentru S.C. TERMICA DISTRIBUTIE NĂVODARI S.R.L**

Consiliul Local Năvodari, întrunit în ședința ordinară din data de 24.07.2023 în conformitate cu prevederile art. 133 alin. (1) și art. 134 alin. (1) lit. a), alin. (2), alin. (3) lit. a), alin. (5), art. 137, art. 138 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în dezbatere:

Referatul de aprobare al Primarului Orașului Navodari, proiectul de hotărâre inițiat de către acesta, raportul compartimentului de specialitate, avizele comisiilor de specialitate;

Având în vedere:

- raportul de specialitate al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L,
- raportul Consiliului de Administrație asupra activității de administrare întocmit în conformitate cu prevederile art.55 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,
- prevederile art. 9 din Actul Constitutiv ultim actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L., conform căruia : Adunarea generală a Asociaților, are următoarele atribuții:

a) aprobă situațiile financiare anuale,

În conformitate cu prevederile:

- art. 120, art. 121 și art. 138 din Constituția României, republicată;
- prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale și ale Hotărârii Consiliului Local Năvodari nr. 131/28.07.2010, prin care s-a înființat S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L și s-a aprobat Actul Constitutiv al acesteia,
- dispozițiile art. 194 alin. (1) lit. (a) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile art. 28, 29, 30 din Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă, actualizată ,
- prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate,
- Ordinul nr. 166 din 25 ianuarie 2017 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, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile,
- Ordin nr. 10/2019 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,
- Ordin nr. 3.781 din 23 decembrie 2019 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,

- Hotărârea Consiliului de Administrație a S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L, nr. 3/22.05.2023, privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 și a Raportului Auditorului Independent Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L ,
- prevederile art. 9 lit. (a) coroborate cu cele ale art. 11.1 din Actul Constitutiv Actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L,

Tinand seama de prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

In temeiul prevederilor art. 5 lit. j), art. 84 alin. (1) si alin. (3), art. 129 alin.(1), alin. (2) lit. d), art. 139 alin. (1), alin. (3) lit. a), alin. (4), alin. (5) lit. a), precum si art. 196 alin. (1) lit. a), art. 197 din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare.

HOTĂRĂȘTE:

ARTICOLUL 1 - Se aprobă situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 ale S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L :

- BILANȚ LA 31.12.2022,
- CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31.12.2022,
- DATE INFORMATIVE LA 31.12.2022,
- SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE LA 31.12.2022 ,
- BALANȚA PE LUNA DECEMBRIE 2022,

conform Anexelor ce fac parte integrantă din prezenta hotarare.

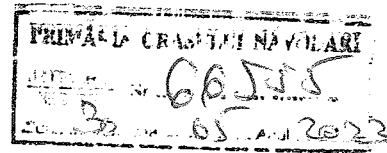
ARTICOLUL 2 - Se ia act de raportul Auditorului Independent Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022, pentru S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L., Raportul de Specialitate pentru prezentarea situațiilor financiare anuale ale anului 2022 ale S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L, declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L

ARTICOLUL 3 - Se împuternicește conducerea S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. să ducă la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

ARTICOLUL 4 - Compartimentul Relația cu Consiliul Local va comunica prezenta hotărâre: Instituției Prefectului Constanta, Primarului Orașului Năvodari, Viceprimarului Orașului Năvodari, Direcției Economice, Biroului Juridic, Compartimentului Comunicare - Relații Publice, Direcției Administrarea Domeniului Public si Privat; S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L..

Hotărârea a fost adoptată cu 19 voturi „PENTRU”, 0 voturi „ÎMPOTRIVĂ”, 0 „ABȚINERI”, la ședință fiind prezenți 19 consilieri din 19 consilieri in functie.

E,
IA



PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022

pentru S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L.

Consiliul Local Năvodari

Văzând Expunerea de motive a Domnului PRIMAR – CHELARU FLORIN și Raportul de specialitate al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul financiar pe anul 2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. ,

În conformitate cu :

- prevederile Constituției României ,
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale și ale Hotărârii Consiliului Local Năvodari nr.131/28.07.2010 , prin care s-a înființat S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. și s-a aprobat Actul Constitutiv al acesteia ,
- dispozițiile art. 194,alin.(1),lit.(a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale,cu modificările și completările ulterioare ,
- prevederile art.28,29,30 din Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare ,
- prevederile OUG 109/2011 privind governanța corporativă , actualizată ,
- prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ,
- Ordinul nr.166 din 25 ianuarie 2017 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 ,precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile,
- Ordin nr.10/2019 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 ,
- Ordin nr.3.781 din 23 decembrie 2019 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,

- Hotărârea Consiliului de Administrație a S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , nr. 3/22.05.2023 , privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 și a Raportului Auditorului Independent Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. ,
- Legea 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative ,
- prevederile art.9 lit.(a) coroborate cu cele ale art.11.1 din Actul Constitutiv Actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.,
- raportul de specialitate al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.,
- raportul Consiliului de Administrație asupra activității de administrare întocmit în conformitate cu prevederile art.55 din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,
- prevederile art.9 din Actul Constitutiv ultim actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , conform căruia : Adunarea generală a Asociaților , are următoarele atribuții :

a) aprobă situațiile financiare anuale ,

și în temeiul dispozițiilor art.129 alin.(1),alin.(2)-lit.d,art.139 alin.(1),alin.(3) lit.a si art. 196 alin.(1) lit.(a) din Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul Administrativ

PROPUN :

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 ale S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L. :

- BILANȚ LA 31.12.2022 ,
- CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31.12.2022 ,
- DATE INFORMATIVE LA 31.12.2022 ,
- SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE LA 31.12.2022 ,
- BALANȚA PE LUNA DECEMBRIE 2022 ,

conform Anexelor ce fac parte integrantă .

Art.2. la act de raportul Auditorului Independent Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 , pentru S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L. ,

Raportul de Specialitate pentru prezentarea situațiilor financiare anuale ale anului 2022 ale S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , declarația în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.

Art.3. Se imputernicește conducerea S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. să ducă la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

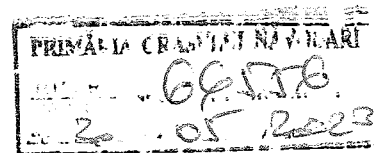
Art.4. Compartimentul Autoritate Tutelară – Relația cu Consiliul Local va comunica hotărârea : Instituției Prefectului Județului Constanța ,Primarului Orașului Năvodari,Viceprimarului Orașului Năvodari,Direcției Economice,Biroului Juridic – Contencios,Administrației Publice Locale , S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.

INIȚIATOR,

PRIMAR

CHELARU FLORIN

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Chelaru', written over a horizontal line.



REFERAT DE APROBARE

la Proiectul de hotărâre privind **aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 pentru S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L.**

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență nr.57/2019 privind Codul Administrativ, consiliile locale au competența să aprobe situațiile financiare pentru societățile comerciale la care au calitatea de asociat unic.

Întrucât Orașul Năvodari are calitatea de asociat unic la S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L., Consiliul Local al Orașului Năvodari are competența de aprobare a situațiilor financiare în fiecare exercițiu bugetar.

În temeiul dispozițiilor art.129 alin. (1) și (2) din OUG nr.57/2019 privind Codul Administrativ, îmi exprim inițiativa de promovare a unui proiect de hotărâre cu următorul obiect : Proiect de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul financiar pe anul 2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.

Având în vedere :

- prevederile Constituției României ,
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale și ale Hotărârii Consiliului Local Năvodari nr.131/28.07.2010, prin care s-a înființat S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. și s-a aprobat Actul Constitutiv al acesteia ,
- dispozițiile art. 194, alin.(1), lit.(a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare ,
- prevederile art.28,29,30 din Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare ,
- prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă , actualizată ,
- prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ,

- Ordinul nr.166 din 25 ianuarie 2017 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 ,precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile,
 - Ordin nr.10/2019 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 ,
 - Ordin nr.3.781 din 23 decembrie 2019 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,
 - Hotărârea Consiliului de Administrație a S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , nr.3/22.05.2023, privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 și a Raportului Auditorului Independent Ioanei Dobrită asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. ,
 - Legea 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative ,
 - prevederile art.9 lit.(a) coroborate cu cele ale art.11.1 din Actul Constitutiv Actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.,
 - raportul de specialitate al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.,
 - raportul Consiliului de Administrație asupra activității de administrare întocmit in conformitate cu prevederile art.55 din OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,
 - prevederile art.9 din Actul Constitutiv ultim actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , conform căruia : Adunarea generala a Asociaților , are următoarele atribuții :
 - a) aprobă situațiile financiare anuale ,
- și în temeiul dispozițiilor art.129 alin.(1),alin.(2)-lit.d,art.139 alin.(1),alin.(3) lit.a si art. 196 alin.(1) lit.(a) din Ordonanța de urgență nr.57/2019 privind Codul Administrativ .

Supun spre dezbateri și aprobare Consiliului Local Năvodari Proiectul de hotărâre anexat prezentei, prin care propun aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 ale S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L , RESPECTIV :

- BILANȚ LA 31.12.2022 ,
- CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31.12.2022 ,
- DATE INFORMATIVE LA 31.12.2022 ,
- SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE LA 31.12.2022 ,
- BALANTA PE LUNA DECEMBRIE 2022 .

INITIATOR ,

PRIMAR

CHELARU FLORIN

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Chelaru', written over a horizontal line.

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
RO85TREZ2315069XXX020632 – Trezoreria Constanța
RO16BACX000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 – Banca Transilvania



Nr.de inregistrare 1763/30.05.2023

APROBAT ,

Director General

Ec. SURDU MARIAN



RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea **situațiilor financiare pentru exercițiul financiar pe anul 2022 și a Raportului Auditorului Independent Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 pentru S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L.**

Subsemnata SACA VICTORITA , în calitate de contabil-șef în cadrul Departamentului Financiar-Contabil la S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.,

Având în vedere :

- prevederile Constituției României ,
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale și ale Hotărârii Consiliului Local Năvodari nr.131/28.07.2010, prin care s-a înființat S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. și s-a aprobat Actul Constitutiv al acesteia ,
- dispozițiile art. 194,alin.(1),lit.(a) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale,cu modificările și completările ulterioare ,
- prevederile art.28,29,30 din Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare ,
- prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ,
- Ordinul nr.470/2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
RO85TREZ2315069XXX020632 – Trezoreria Constanța
RO16BACX000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 – Banca Transilvania



unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice ,precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile ,

- Ordin nr.10/2019 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 ,

- Hotărârea Consiliului de Administrație a S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. **8/12.05.2022.** privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 și a Raportului Auditorului Independent Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.

- prevederile art.9 lit.(a) coroborate cu cele ale art.11.1 din Actul Constitutiv Actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.,

- raportul de specialitate al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar pe anul 2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L.,

- raportul Consiliului de Administrație asupra activității de administrare întocmit în conformitate cu prevederile art.55 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,

- prevederile art.9 din Actul Constitutiv ultim actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , conform căruia : Adunarea generală a Asociaților , are următoarele atribuții :

a) aprobă situațiile financiare anuale ,

- dispozițiile art.36 alin.(2) lit.(a) , coroborate cu cele ale art.36 alin.(3) lit.(c) si ale art.45 alin.(1) din Legea privind Administrația publică locală nr.215/2001 cu modificările și completările ulterioare

Înaintez spre analiză prezentul Raport Orașului Năvodari , prin care solicit să dispuneți cu privire la aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul financiar pe anul 2022 și al Raportului Auditorului Independent Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 , pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. , conform Anexei ,prin adoptarea de către Consiliul Local al Orașului Năvodari a unei hotărâri în acest sens.

S.C. Termica Distribuție Năvodari S.R.L. are organizata și conduce contabilitatea în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991.

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
 Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
 J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei

RO85TREZ2315069XXX020632 – Trezoreria Constanța
 RO16BACX000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 – Banca Transilvania



Conform art.(28) alin.(7) din Legea 31/1991 : Situațiile financiare anuale constituie un tot unitar și sunt însoțite de Raportul Administratorului , iar , conform prevederilor art.(29) alin.(1) : Situațiile financiare anuale vor fi însoțite de Raportul de Specialitate si Raportul de Audit .

In anul financiar 2022 situatia economica a societatii fata de aceeași perioada din anii precedenti este favorabila in ceea ce priveste volumul de afaceri aceasta fiind in suma de 16.731.636 lei fata de 15.077.733 lei din anul 2021 dar totusi cheltuieli fiind mai mari in anul 2022 se inregistreaza o pierdere 2.639.197 lei

In anul 2022 , imobiliarile corporale si necorporale la valoarea neta (amortizate) au evoluat dupa cum urmeaza :

Explicatii	31.12.2021	31.12.2022	Cresteri	Diminuari	31.12.2021
imobiliarizari necorporale	5.420	5.420			5.420
imobiliarizari corporale	1.325.694	1.991.977	689.479	23.196	1.991.977
Imobiliarizari financiare	10.350	10.350			10.350
TOTAL	1.341.464	2.007.747	689.479	23.196	2.007.747

Din tabelul prezentat mai sus rezulta faptul ca imobiliarile sunt in valoare neta de 2.007.747 lei.

In tabelul de mai jos este prezentata evolutia imobiliarilor brute pe fiecare element de activ (valoare bruta) :

Denumirea elementului de imobiliarizare *)	Valoare bruta			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
imobiliarizari necorporale	27.726		0	27.726
				0
Constructii	0	0	0	0
				0

TERMICA NĂVODARI TD DISTRIBUȚIE

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
 Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
 J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
 RO85TREZ2315069XXX020632 – Trezoreria Constanța
 RO16BACX0000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 – Banca Transilvania



Instalatii tehnice si masini	2.705.897	689.479	3.640	3.391.736
Imobilizari corporale in curs de executie				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.509	0	0	2.509
				0
Imobilizari financiare	10.350			10.350
TOTAL	2.746.482	689.479	3.640	3.432.321

Situatia amortizarii activelor imobilizate la 31.12.2022 pe fiecare element de activ se prezinta astfel:

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Amortizare aferente imobilizarilor scoase din evidenta	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	6	7		8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	22.306			22.306
				0
Constructii				0
				0
Instalatii tehnice si masini	1.381.248	19.399		1.400.647
				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.464	157		1.621
				0
Imobilizari financiare				0
TOTAL	1.405.018	19.556		1.424.574

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
 Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
 J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
 RO85TREZ2315069XXX020632 – Trezoreria Constanța
 RO16BACX0000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 – Banca Transilvania



S.C. TERMICA DISTRIBUTIE NAVODARI S.R.L. inregistreaza la data de 31.12.2022 stocuri in suma neta de 1.496.911 lei aprovizionarea acestora s-a efectuat atunci cand a fost necesar pentru lucrari urgente.

Documentele au fost inregistrate in mod cronologic si pe categorii de cheltuieli, in conformitate cu Legea nr.82/1991 a contabilitatii.

Din datele prezentate in situatiile financiare si in Raportul Consiliului de Administratie , analizand situatiile financiare ale anilor 2018-2021 s-au constatat urmatoarele :

Cheltuielile au crescut in raport cu veniturile realizate in anul 2021 .

Pentru perioada 2019-2021 evolutia venituri/cheltuieli s-a prezentat astfel :

- in anul 2019, cheltuielile totale au depasit veniturile totale cu 261.0164 lei
- in anul 2020 , cheltuielile totale au depasit cheltuielile totale cu 8.954 lei .
- in anul 2021 , cheltuielile totale au depasit veniturile totale cu 2.676.645 lei .
- in anul 2022 , cheltuielile totale au depasit veniturile totale cu 2.639.197 lei .

S-a realizat o crestere majora a cheltuielilor in raport de veniturile realizate datorita incetarii serviciului de termoficare si a numarului scazut de debransari ale populatiei de la serviciul termoficare existente pe tot parcursul anului.

De asemeni , vom avea in vedere si fluxul de numerar necesar derularii activitatii.

Cheltuielile la 31.12.2022 comparativ cu 31.12.2021 si 31.12.2020 se prezinta astfel :

Nr.crt.	Denumire indicator	Lei 31.12.2020	Lei 31.12.2021	Lei 31.12.2022
I	Total Cheltuieli	18.931.817	17.754.989	19.334.903
1.	Cheltuieli cu materii prime	2.910.340	2.737.752	3.105.047
2.	Alte chelt.materiale	10.024	3.410	107.830
3.	Cheluieli cu energia si apa	6.795.475	6.451.150	4.697.685
4.	Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
5.	Cheltuieli cu personalul	6.455.711	6.071.400	6.554.814

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
 Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
 J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
 RO85TREZ2315069XXX020632 - Trezoreria Constanța
 RO16BACX000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 - Banca Transilvania



6.	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	102.015	102.015	19.555
7.	Alte cheltuieli de exploatare	2.661.849	2.418.265	4.849.972
8.	Cheltuieli privind prestarile externe	2.377.890	1.932.988	4.533.680
9	Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate	159.482	154.435	236.262
10.	Alte cheltuieli	124.477	330.842	80.030
11.	Total cheltuieli de exploatare	18.853.304	17.696.104	19.334.903
II	Cheltuieli Financiare	78.513	58.885	36.619

In anul 2021 ,S.C. TERMICA DISTRIBUTIE NAVODARI S.R.L. , a realizat o cifra de afaceri de 15.077.733 lei .

La 31.12.2022 comparativ cu 31.12.2021 si 31.12.2020 se prezinta altfel :

Nr.crt.	Denumire indicator	Lei 31.12.2020	Lei 31.12.2021	Lei 31.12.2022
I	Venituri din exploatare	18.945.279	15.077.733	16.731.672
1.	Venituri din productia vinduta	17.541.877	15.041.926	16.662.973
2.	Venituri din subventii	43.606	35.807	68.663
3.	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	1.359.796		
4.	Alte venituri din exploatare	0	0	0
II.	Venituri financiare	458	472	653

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
 Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
 J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
 RO85TREZ2315069XXX020632 – Trezoreria Constanța
 RO16BACX000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 – Banca Transilvania



1.	Venituri din dobanzi	458	139	
2.	Alte venituri financiare			
	Total Venituri	22.149.550	15.078.344	16.732.325

Iar la 31.12.2022 societatea a realizat o pierdere in suma de 2.639.197 lei .

Evoluția cifrei de afaceri și a rezultatului financiar conform bilanțurilor contabile , se prezintă altfel :

Anul	Cifra de afaceri	Rezultatul net
2018	16.612.971	909.115
2019	22.148.648	261.064
2020	17.585.483	8.954
2021	15.077.733	-2.676.645
2022	16.731.636	-2.639.197

Toti indicatorii bilantieri inregistreaza la finele anului 2022 un trend scazator.

Astfel ca nivelul datoriilor pe termen scurt este cu mult diminuat , ceea ce face ca la sfarsitul anului 2022 , activele circulante au putut acoperi , relativ , nivelul datoriile pe termen scurt.Toate aceste tendinte au condus , la finele anului 2022 , la inregistrarea de capitaluri cu consecinte directe asupra modului de finantare a activitatii si a reducerii nivelului platilor restante.

In concluzie , gradul de realizare a veniturilor la nivelul anului 2022 a fost de 86% fata de veniturile anului 2021, cele din anul 2021 a fost de 74 % fata de veniturilor la nivelul anului 2020 ,iar gradul de realizare al veniturilor din anul 2020 a fost de 127.3% fata de veniturile din anul 2019.

Potrivit prevederilor legale , sunt intrunite conditiile de necesitate , oportunitate si legalitate pentru a se putea supune spre analiza , dezbateri si aprobare Proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare anuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022 in forma prezentata , conform Anexelor .

CONTABIL-SEF

Ec. SACA VICTORITA

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
RO85TREZ2315069XXX020632 - Trezoreria Constanța
RO16BACX0000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 - Banca Transilvania



S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI SRL

PROCES VERBAL

nr. 1685, 22.05.2023

HOTĂRÂRE NR. 4 / 22.05.2023 a Consiliului de Administrație al S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI SRL

Consiliul de Administrație al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL, prin membrii acestuia desemnați și validați prin Hotărârea Consiliului Local Năvodari nr. 222/30.09.2019 privind numirea membrilor Consiliului de Administrație al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL,

În conformitate cu :

- Prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în temeiul prerogativelor și atribuțiilor stabilite prin Hotărârea Consiliului Local nr. 222/30.09.2019 și ale Actului Constitutiv ultim actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL;

HOTĂRĂȘTE :

1. Se aprobă raportul auditorului extern Ioanei Dobriță asupra situațiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2022 pentru S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL.

Consiliul de Administrație al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL

Președinte – Mihăilă Adrian

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI TD

Telefon: 0769.090.970, e-mail: termicadistributie@yahoo.com
Năvodari, Strada Tineretului, clădirea 29, etaj 1, Județul Constanța, cod poștal 905700
J13/1632/2010, CUI: RO27381730, Capital social 8650000 lei
RO85TREZ2315069XXX020632 - Trezoreria Constanța
RO16BACX000000653532000 - Unicredit Bank, RO69BTRLRONCRT00S6244502 - Banca Transilvania



S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE
NĂVODARI SRL

Nr. 1624 / 22.05.2023

HOTĂRÂRE NR. 3 / 22.05.2023

a Consiliului de Administrație al
S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI SRL

Consiliul de Administrație al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL, prin membrii acestuia desemnați și validați prin Hotărârea Consiliului Local Năvodari nr. 222/30.09.2019 privind numirea membrilor Consiliului de Administrație al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL.

În conformitate cu :

- Prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în temeiul prerogativelor și atribuțiilor stabilite prin Hotărârea Consiliului Local nr. 222/30.09.2019 și ale Actului Constitutiv ultim actualizat al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL;

HOTĂRĂȘTE :

1. Se aprobă situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar pentru anul 2022 la nivelul S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL.

Consiliul de Administrație al S.C. Termica Distribuție Năvodari SRL

Președinte – Mihăilă Adrian

Tip situație financiară: B

Bifați numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2022**

Suma de control **8.650.000**

Entitatea: **TERMICA DISTRIBUTIE NAVODARI SRL**

Adresa:

Judet: **Constanța** Sector: Localitate: **NAVODARI**

Strada: **TINERETULUI** Nr.: **3** Bloc: **CL29** Scara: Ap.: **FT1** Telefon: **0769090978**

Număr din registrul comerțului: **J13/1632/2010** Cod unic de înregistrare: **27381730**

Forma de proprietate: **Societate cu răspundere limitată**

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN):

1120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Situații financiare anuale **Raportări 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

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. sedii permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:		
Capitaluri - total		31.822
Capital subscris		8.650.000
Profit/ pierdere		-2.639.197

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele: **OSURDU MARIAN - DIRECTOR GENERAL**

Semnătura:

Numele și prenumele: **SACA VICTORIA**

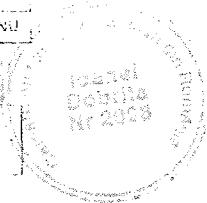
Căpătatea: **12-CONTABIL SEF**

Situațiile financiare anuale sunt obligate legal de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale sunt aprobate voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică / Denumire firma de audit: **IOANA DOBRITA - Bir de arbitru, bir exp. con. aud. financiar, cons. finan.**



Semnatura: **SACA VICTORIA**

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr de înregistrare în Registrul ASPAAS: **CAFP AI 2098-2007, ASPAS : 35090** CIF/CUI: **27381730**

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitățile sunt obligate legal de verificare a situațiilor financiare anuale Art. 150 din Legea nr. 82/1991? DA NU

Formular NEVALIDAT

IOANA DOBRITA
BIR DE ARBITRU
BIR EXP. CON. AUD. FINANCIAR, CONS. FINAN.

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	5.420	5.420
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	5.420	5.420
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.324.649	1.991.089
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.045	888
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.325.694	1.991.977
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	10.350	10.350
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	10.350	10.350
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.341.464	2.007.747
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	492.350	482.956
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.003.955	1.003.955
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.496.305	1.486.911
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.105.327	2.962.539
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	65.884	129.746
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	4.171.211	3.092.285
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	5.796.704	9.918.230
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	11.464.220	14.497.426
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.304.900	9.929.706
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.660.807	5.878.288
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	12.965.707	15.807.994
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-1.501.487	-1.310.568
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-160.023	697.179
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	122.089	122.089
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	874.801	543.268
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	996.890	665.357
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.750.000	8.650.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.750.000	8.650.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	43.724	43.724
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	167.050	167.020
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	210.774	210.744
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.441.042	6.189.725
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	2.676.645	2.639.197
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-1.156.913	31.822
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-1.156.913	31.822

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC.SURDU MARIAN - DIRECTOR GENERAL

Semnătura

Numele și prenumele

SACA VICTORITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	15.077.733	16.731.636
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	15.041.926	16.662.973
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	35.807	68.663
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		36
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	15.077.733	16.731.672
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602;	17	17	2.737.752	3.105.047
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.410	107.830
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605); din care:	19	19	6.451.150	4.697.685
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	6.071.400	6.554.814
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.897.686	6.354.026
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	173.714	200.788

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	14.127	19.555
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	14.127	19.555
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.418.265	4.849.972
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.932.988	4.533.680
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	154.435	236.262
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	330.842	80.030
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	17.696.104	19.334.903
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	2.618.371	2.603.231
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	472	653
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	139	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	611	653
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	61.304	32.917
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	-2.419	3.702
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	58.885	36.619

F20 - pag. 3				
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	58.274	35.966
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	15.078.344	16.732.325
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	17.754.989	19.371.522
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	2.676.645	2.639.197
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	2.676.645	2.639.197

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	2.639.197	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	10.474.520	10.474.520	
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05	6.509.900	6.509.900	
- peste 30 de zile	06	06	2.147.010	2.147.010	
- peste 90 de zile	07	07	1.347.421	1.347.421	
- peste 1 an	08	08	3.015.469	3.015.469	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09	3.158.463	3.158.463	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	2.279.745	2.279.745	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	878.718	878.718	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	806.157	806.157	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	174 233			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	101	75	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	109	80	
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		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{**) (3)}		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (313)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ^{***)}		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (313)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), (din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (304)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	45b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.105.327	2.442.149
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58b (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	13.250	73.908
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	47.317	50.696
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	5.317	4.942
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76 (813)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ^(*)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82 (820)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	81.609	28.066
- în lei (ct. 5311)	99	85	81.609	28.066
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	773.498	1.890.357
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	773.498	1.890.357
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	4.941.597	7.999.867
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	4.941.597	7.999.867
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	14.025.241	16.367.443
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	874.801	543.268
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	7.426.989	9.849.032
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	7.426.989	9.849.032
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109b (304)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	353.295	569.358
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	5.307.512	5.343.141
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.128.561	3.351.250
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.811.212	1.533.052
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	65.490	61.746
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	302.249	397.093
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	62.644	62.644
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	47.670	47.670
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	14.974	14.974
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.750.000	8.650.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	3.750.000	8.650.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
			Suma (lei)	% 7)
A	B		Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.750.000	X
				Col.3
				Col.4
				8.650.000
				X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.750.000	100,00	8.650.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	3.750.000	100,00	8.650.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale:	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	1559 (312)				

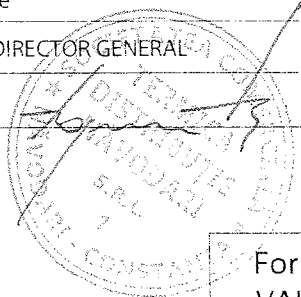
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate a)	186	185b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EC.SURDU MARIAN -DIRECTOR GENERAL

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SACA VICTORITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*j) 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.

**j) 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.

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

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

*****j) 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.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

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				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	27.726			X	27.726
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	27.726			X	27.726
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.705.897	689.479	3.640		3.394.736
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.509				2.509
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.708.406	689.479	3.640		3.394.245
III.Imobilizari financiare	19	10.350			X	10.350
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.746.482	689.479	3.640		3.432.321

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, mrci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	22.306			22.306
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	22.306			22.306
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.381.248	19.399		1.400.647
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.464	157		1.621
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.382.712	19.556		1.402.268
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.405.018	19.556		1.424.574

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 immobilizari	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, mrci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru immobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

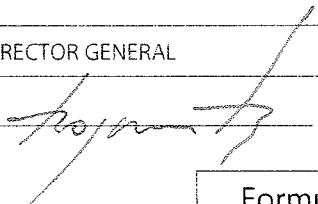
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.SURDU MARIAN -DIRECTOR GENERAL

Semnătura


Formular
VALIDAT

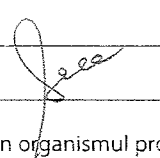
Numele si prenumele

SACA VICTORITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea 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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund 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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	-
			+

MINISTERUL FINANTELOR


AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 557006815 din 30.05.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-557006815-2023** din data de **30.05.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: 27381730

Nu există erori de validare.

Validitate necunoscută


Digitally signed by **Andrei Popescu**
DN: cn=**Andrei Popescu**, o=**ANAF**
Date: 2023.06.10 10:29:45+03:00
Reason: Document signed by user ANAF
Locatie

Simbol	Cont	Denumirea contului	Total suma precedente		Rulaj luna curenta		Total suma curenta		Sold curent		Simbol	Cont
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
1		CLASA 1-CONTURI DE CAPITALURI	P 27 376 007.33	26 902 589.13	1 193 418.35	2 241 956.38	28 569 425.68	29 144 545.51	8 828 921.96	9 404 041.79		1
101		CAPITAL SOCIAL	P 0.00	8 650 000.00	0.00	0.00	0.00	8 650 000.00	0.00	8 650 000.00		101
1012		Capital subscris varsat	P 0.00	8 650 000.00	0.00	0.00	0.00	8 650 000.00	0.00	8 650 000.00		1012
106		REZERVE	P 0.00	210 774.02	0.00	0.00	0.00	210 774.02	0.00	210 774.02		106
1061		Rezerve legale	P 0.00	43 723.66	0.00	0.00	0.00	43 723.66	0.00	43 723.66		1061
1068		Alte rezerve	P 0.00	167 050.36	0.00	0.00	0.00	167 050.36	0.00	167 050.36		1068
117		REZULTATUL REPORTAT	B 6 189 725.22	0.00	0.00	0.00	6 189 725.22	0.00	6 189 725.22	0.00		117
1171		Profit nerepart.-piedere neacope	B 4 408 065.68	0.00	0.00	0.00	4 408 065.68	0.00	4 408 065.68	0.00		1171
1174		Rez. reportat corectare erori	B 1 781 659.54	0.00	0.00	0.00	1 781 659.54	0.00	1 781 659.54	0.00		1174
121		Profit sau pierdere	B 20 876 970.58	17 167 013.73	1 171 196.27	2 241 956.38	22 048 166.85	19 408 970.11	2 639 196.74	0.00		121
167		ALTE IMPRUMUTURI SI DAT.ASIMILATE	P 309 311.53	874 801.38	22 222.08	0.00	331 533.61	874 801.38	0.00	543 267.77		167
167.4		Datorii leasing financiar	P 309 311.53	874 801.38	22 222.08	0.00	331 533.61	874 801.38	0.00	543 267.77		167.4
2		CLASA 2-CONTURI DE IMOBILIZARI	P 2 766 226.96	1 423 019.89	669 734.49	5 184.36	3 435 961.45	1 428 204.25	3 432 331.20	1 424 574.00		2
208		Alte imobilitari necorporale	A 27 725.84	0.00	0.00	0.00	27 725.84	0.00	27 725.84	0.00		208
213		INST. TEHNICE, MEJ. TR.	A 2 725 642.43	0.00	669 734.49	3 630.25	3 395 376.92	3 630.25	3 391 746.67	0.00		213
2131		Echip.teh. masini /utilaj/inst. lu	A 643 979.51	0.00	664 309.24	3 630.25	1 308 288.75	3 630.25	1 304 658.50	0.00		2131
2131.1		Echip.tehnologie-ob.inventar	A 19 745.00	0.00	5 425.25	0.00	25 170.25	0.00	25 170.25	0.00		2131.1
2133		Mijloace transport	A 2 061 917.92	0.00	0.00	0.00	2 061 917.92	0.00	2 061 917.92	0.00		2133
214		Mobilier, aparatura bir.	A 2 508.69	0.00	0.00	0.00	2 508.69	0.00	2 508.69	0.00		214
261		Titluri de participare	A 10 350.00	0.00	0.00	0.00	10 350.00	0.00	10 350.00	0.00		261
280		AM.PRIV.IMOB. NECORP.	P 0.00	22 306.42	0.00	0.00	0.00	22 306.42	0.00	22 306.42		280
2808		Am.priv.imobiliz. necorp.	P 0.00	22 306.42	0.00	0.00	0.00	22 306.42	0.00	22 306.42		2808
281		AM.PRIVIND IMOBIL.CORPORALE	P 0.00	1 400 713.47	0.00	1 554.11	0.00	1 402 267.58	0.00	1 402 267.58		281
2813		Amortiz.echip.teh./mij. transp.	P 0.00	1 399 106.06	0.00	1 541.05	0.00	1 400 647.11	0.00	1 400 647.11		2813
2814		Am.alte imob.corporale	P 0.00	1 607.41	0.00	13.06	0.00	1 620.47	0.00	1 620.47		2814
3		CLASA 3-CONTURI DE STOCURI SI PRO	A 4 467 136.44	2 910 422.55	236 748.44	306 551.27	4 703 884.88	3 216 973.82	1 486 911.06	0.00		3
302		MATERIALE CONSUMABILE	A 3 255 368.78	2 823 771.75	234 612.83	286 530.27	3 489 981.61	3 110 302.02	379 679.59	0.00		302
30211		Materiale auxili.prod	A 2 649 957.31	2 372 456.70	214 863.25	243 506.67	2 864 820.56	2 615 963.37	248 857.19	0.00		30211
3022		Combustibili	A 454 793.07	365 552.46	1 568.63	23 772.67	456 361.70	389 325.13	67 036.57	0.00		3022
3024		Piese schimb	A 54 825.90	52 157.68	4 069.40	4 809.27	58 895.30	56 966.95	1 928.35	0.00		3024
3028		Alte mat.consumabile	A 60 224.59	28 593.81	14 111.55	14 441.66	74 336.14	43 035.47	31 300.67	0.00		3028
3028 B		Mat.cons. birotica	A 23 505.25	3 432.20	0.00	0.00	23 505.25	3 432.20	20 073.05	0.00		3028 B
3028 C		Mat.cons. curatenie	A 4 440.07	651.23	0.00	0.00	4 440.07	651.23	3 788.84	0.00		3028 C

Simbol	Denumirea contului	Total sume precedente		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent		Simbol
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
3028 P	Consumb. protocol	A	7 622.59	927.67	0.00	0.00	927.67	6 694.92	0.00	3028 P
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE A	A	167 919.28	74 696.80	2 135.61	20 021.00	94 717.80	75 337.09	0.00	303
3031	Materiale de nat.obiect.de inv.	A	162 778.80	69 898.91	2 135.61	20 021.00	89 919.91	74 994.50	0.00	3031
30321	Echipamente de protectie	A	5 140.48	4 797.89	0.00	0.00	4 797.89	342.59	0.00	30321
345	Productie	A	1 003 955.43	0.00	0.00	0.00	0.00	1 003 955.43	0.00	345
351	MATERII SI MATERIALE AFLATE LA TE A	A	5 179.95	0.00	0.00	0.00	0.00	5 179.95	0.00	351
351.2	obiecte de inv./afiate la terti	A	427.59	0.00	0.00	0.00	0.00	427.59	0.00	351.2
351.3	Mij. fixe aflate in cust.la terti	A	4 752.36	0.00	0.00	0.00	0.00	4 752.36	0.00	351.3
381	Ambalaje	A	34 713.00	11 954.00	0.00	0.00	11 954.00	22 759.00	0.00	381
4	CLASA 4-CONTURI DE TERTI	P	52 514 370.96	64 675 907.92	5 605 528.96	6 281 770.42	70 957 678.34	3 132 284.73	15 970 063.15	4
401	Furnizori	P	13 899 122.55	24 178 513.23	967 135.76	617 451.35	24 795 964.58	0.00	9 929 706.27	401
401.1	FURNIZORI-ORAS NAVODARI	P	106 604.67	133 550.25	0.00	6 698.77	140 249.02	0.00	33 644.35	401.1
401.1.2	Oras navodari chirie	P	112 402.08	130 644.88	0.00	6 698.77	137 343.65	0.00	24 941.57	401.1.2
401.1.4	Oras navodari maj.chirie	P	-5 797.41	2 905.37	0.00	0.00	-5 797.41	0.00	8 702.78	401.1.4
401.2	FURNIZOR-ORAS NAVODARI	P	16 671.02	20 685.26	0.00	0.00	16 671.02	0.00	4 014.24	401.2
401.2.1	Oras navodari-energie electrica	P	13 407.80	16 836.06	0.00	0.00	13 407.80	0.00	3 428.26	401.2.1
401.2.2	Oras navodari-apa	P	3 259.85	3 845.83	0.00	0.00	3 259.85	0.00	585.98	401.2.2
401.2.3	Oras navodari-maj.utilitati	P	3.37	3.37	0.00	0.00	3.37	0.00	0.00	401.2.3
404	Furnizori de imobilizari	P	1 064 486.78	466 951.11	335 419.34	932 955.01	1 399 906.12	0.00	0.00	404
409	Furnizori-debitori	A	480 782.41	0.00	-1 066.24	0.00	479 716.17	479 716.17	0.00	409
411	CLIENTI	A	20 498 589.25	18 034 293.81	2 664 085.50	2 686 232.21	20 720 526.02	2 442 148.73	0.00	411
411.1	Clienti	A	2 974 909.92	2 076 118.37	90 017.92	88 628.71	2 164 747.08	900 180.76	0.00	411.1
411.1	Clienti trm-persoane fizice	A	3 948 772.62	2 480 551.89	19 217.50	41 896.53	2 522 448.42	1 445 541.70	0.00	411.1.1
411.2	Clienti trm-persoane juridice	A	582 471.46	545 185.54	512.54	1 369.43	546 554.97	36 429.03	0.00	411.1.2
411.26490	Clienti 26490/28.04.2017	A	2 149 308.01	2 148 072.77	0.00	0.00	2 148 072.77	1 235.24	0.00	411.1.26490
411.1.35621	Clienti 35621/22.09.20	A	42 274.00	0.00	0.00	0.00	42 274.00	42 274.00	0.00	411.1.35621
411.1.36642	Clienti 36642/11.04.2022	A	159 928.14	159 928.14	0.00	0.00	159 928.14	0.00	0.00	411.1.36642
411.1.44147	Clienti 44147/10.05.2022	A	530 867.42	530 867.42	0.00	0.00	530 867.42	0.00	0.00	411.1.44147
411.1.61834	Clienti 61834/14.07.2022	A	6 299 858.86	6 299 858.86	2 544 560.38	2 544 560.38	8 844 419.24	0.00	0.00	411.1.61834
411.1.64242	Clienti 64242-17.09.2021	A	430 636.04	430 636.04	0.00	0.00	430 636.04	0.00	0.00	411.1.64242
411.1.68972	Clienti 68972/10.08.2022	A	31 938.72	31 938.72	9 777.16	9 777.16	41 715.88	0.00	0.00	411.1.68972
411.1.88382	Clienti 88382/22.12.2021	A	3 331 136.06	3 331 136.06	0.00	0.00	3 331 136.06	0.00	0.00	411.1.88382
4118	Clienti incerti sau in litigiu	A	16 488.00	0.00	0.00	0.00	16 488.00	16 488.00	0.00	4118

C.I.F. RO27381730

JUD. CONSTANTA, LOC. NAVODARI, STR. TINERETUL

Editat 30/05/2023 14:38:32

Pagina 3

Simbol	Cont	Denumirea contului	Total sume precedente		Kulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent		Simbol	Cont
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
421		PERSONAL - SALARII DATORATE	5 362 665.00	5 780 975.00	535 678.00	533 529.00	5 898 343.00	6 314 504.00	0.00	416 161.00	421	
421.1		Personal - salarii datorate	5 169 914.00	5 571 536.00	514 566.00	512 417.00	5 684 480.00	6 083 953.00	0.00	399 473.00	421.1	
421.2		Personal -ca salarii datorate	192 751.00	209 439.00	21 112.00	21 112.00	213 863.00	230 551.00	0.00	16 688.00	421.2	
423		PERSONAL AJUTOARE MAT. DATORATE	30.00	6 391.00	0.00	0.00	30.00	6 391.00	0.00	6 361.00	423	
423.1		Personal ajutoare mat.datorate-fn P	0.00	5 774.00	0.00	0.00	0.00	5 774.00	0.00	5 774.00	423.1	
423.2		Personal aj mat.datorate-fond sal P	0.00	587.00	0.00	0.00	0.00	587.00	0.00	587.00	423.2	
4231		Ajut.social si c.m. /fd salarii P	30.00	30.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00	4231	
425		AVANSURI acordate personalului A	86 790.00	38 991.00	28 000.00	1 891.00	114 790.00	40 882.00	73 908.00	0.00	425	
428		ALTE DAT.-SI CREANTE CU PERS. B	335 928.72	435 627.57	68 563.00	115 700.60	404 491.72	551 328.17	0.00	146 836.45	428	
4281		ALTE DAT.-IN LEG.-CU PERS. P	32 536.59	54 597.57	5 913.00	14 400.60	38 449.59	68 998.17	0.00	30 548.58	4281	
4281.1		Dat.in leg.cu pers.-garantii gest P	4 786.59	24 777.57	3 843.00	12 330.60	8 629.59	37 108.17	0.00	28 478.58	4281.1	
4281.3		Dat.in leg.cu pers.-sindicat P	27 750.00	29 820.00	2 070.00	2 070.00	29 820.00	31 890.00	0.00	2 070.00	4281.3	
4282		ALTE DAT.-IN LEG. CU PERSONALUL P	303 392.13	381 030.00	62 650.00	101 300.00	366 042.13	482 330.00	0.00	116 287.87	4282	
4282.1		Dat.in leg.cu pers.-prime vacanta P	218 997.04	281 041.00	20 945.00	59 445.00	239 942.04	340 486.00	0.00	100 543.96	4282.1	
4282.2		Dat.in leg.cu pers.-retineti(bej) P	30 279.09	32 721.00	3 205.00	3 355.00	33 484.09	36 076.00	0.00	2 591.91	4282.2	
4282.3		Dat.in leg.cu pers.-necuvemite P	0.00	4 129.00	0.00	0.00	0.00	4 129.00	0.00	4 129.00	4282.3	
4282.4		Dat.in leg.cu pers.-avans salariu P	32 916.00	35 939.00	0.00	0.00	32 916.00	35 939.00	0.00	3 023.00	4282.4	
4282.5		Dat.in leg.cu pers.-alte prime P	9 200.00	9 200.00	38 500.00	38 500.00	47 700.00	47 700.00	0.00	0.00	4282.5	
4282.7		Dat.in leg.cu pers.2016 P	12 000.00	18 000.00	0.00	0.00	12 000.00	18 000.00	0.00	6 000.00	4282.7	
431		ASIGURARILE SOCIALE P	1 933 640.00	5 164 282.00	72 179.00	192 787.00	2 005 819.00	5 357 069.00	0.00	3 351 250.00	431	
4315		Fd.accid munca/boji prof. 0.75% P	0.00	834 000.00	0.00	0.00	0.00	834 000.00	0.00	834 000.00	4315	
4315.2018		Contributia asig.sociale P	1 394 780.00	2 894 617.00	54 092.00	133 399.00	1 448 872.00	3 028 016.00	0.00	1 579 144.00	4315.2018	
4316		Contrib. unit /fd fnuass 0.85% P	0.00	227 456.00	0.00	0.00	0.00	227 456.00	0.00	227 456.00	4316	
4316.2018		Contributia asig.sociale sanatare P	538 860.00	1 208 209.00	18 087.00	59 388.00	556 947.00	1 267 597.00	0.00	710 650.00	4316.2018	
436		Contib.asig.in munca P	122 857.00	132 830.00	10 242.00	12 004.00	133 099.00	144 834.00	0.00	11 735.00	436	
441		Impozit pe profit B	0.00	4 950.00	0.00	0.00	0.00	4 950.00	0.00	4 950.00	441	
442		T.V.A. B	7 772 036.44	8 569 062.66	816 879.01	1 097 665.80	8 588 915.45	9 666 728.46	0.00	1 077 813.01	442	
4423		T.v.a.de plata P	1 202 430.24	2 046 955.28	38 368.00	320 169.85	1 240 798.24	2 367 125.13	0.00	1 126 326.89	4423	
4424		T.v.a.de recuperat A	319 825.24	319 825.24	0.00	0.00	319 825.24	319 825.24	0.00	0.00	4424	
4426		T.v.a.deductibila A	2 738 260.04	2 738 260.04	216 616.10	216 616.10	2 954 876.14	2 954 876.14	0.00	0.00	4426	
4427		T.v.a.colectata P	3 284 925.05	3 284 925.05	536 785.95	536 785.95	3 821 711.00	3 821 711.00	0.00	0.00	4427	
4428		T.V.A.NEXIGIBILIA B	273 912.88	226 414.06	25 108.96	24 093.90	299 021.84	250 507.96	48 513.88	0.00	4428	
4428C		T.v.a.neexigibilii cumparari B	248 415.57	226 414.06	25 108.96	24 093.90	273 524.53	250 507.96	23 016.57	0.00	4428C	

Simbol	Cont	Denumirea contului	Total sume precedente		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent		Simbol	Cont
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
4428F	B	T.v.a.neexigibila-furniz.	25 497.31	0.00	0.00	0.00	25 497.31	0.00	0.00	4428F		
444	P	IMPOZITUL PE SALARII	357 497.00	723 621.00	11 428.00	35 344.00	368 925.00	758 965.00	0.00	390 040.00	444	
444.1	B	Impozit salarii ctr.	345 949.00	693 153.00	11 428.00	33 972.00	357 377.00	727 125.00	0.00	369 748.00	444.1	
444.2	B	Impozit salarii-ca	11 548.00	30 468.00	0.00	1 372.00	11 548.00	31 840.00	0.00	20 292.00	444.2	
446	P	ALTE IMPOZ., TAXE, VARS., ASIM.	178 846.30	178 846.30	621.68	621.68	179 467.98	179 467.98	0.00	0.00	446	
4461	P	Imp cladiiri p.j	143 563.00	143 563.00	0.00	0.00	143 563.00	143 563.00	0.00	0.00	4461	
4462	P	Taxe-imp teren	13 457.00	13 990.00	533.00	0.00	13 990.00	13 990.00	0.00	0.00	4462	
4463	P	Imp.mij.de transport	20 451.00	20 451.00	0.00	0.00	20 451.00	20 451.00	0.00	0.00	4463	
4464	P	Alte taxe	1 375.30	842.30	88.68	621.68	1 463.98	1 463.98	0.00	0.00	4464	
447	P	FD.SPECIALA,TAXE SI VARS.,ASIM.	53 208.00	117 169.00	5 862.00	3 647.00	59 070.00	120 816.00	0.00	61 746.00	447	
447.3	P	Fd.handicapati	53 208.00	117 169.00	5 862.00	3 647.00	59 070.00	120 816.00	0.00	61 746.00	447.3	
448.1	B	Alte datorii si creante buget loc B	96 562.06	96 562.06	0.00	0.00	96 562.06	96 562.06	0.00	0.00	448.1	
448.1.3	B	Dobanzi pen.veh.transport	80.00	80.00	0.00	0.00	80.00	80.00	0.00	0.00	448.1.3	
448.2	B	ACCESORII SI DOBANZI BUGET STAT S B	47 947.00	350 388.80	15 077.00	28 993.00	63 024.00	379 381.80	0.00	316 357.80	448.2	
448.2.1	B	Accesorii si dobanzi impozit sal. B	2 183.00	2 688.00	631.00	1 791.00	2 814.00	4 479.00	0.00	1 665.00	448.2.1	
448.2.2	B	Accesorii si dobanzi cas salariat B	12 153.00	13 521.00	3 116.00	8 866.00	15 269.00	22 387.00	0.00	7 118.00	448.2.2	
448.2.3	B	Accesorii si dobanzi cass salaria B	4 117.00	4 311.00	1 008.00	2 862.00	5 125.00	7 173.00	0.00	2 048.00	448.2.3	
448.2.4	B	Accesorii si dobanzi tva	16 528.00	11 855.00	5 123.00	7 508.00	21 651.00	19 363.00	2 288.00	0.00	448.2.4	
448.2.6	B	Accesorii si dobanzi fd.handic.	187.00	543.00	125.00	355.00	312.00	898.00	0.00	586.00	448.2.6	
448.2.7	B	Penalitati esalonari	10 148.00	15 222.00	5 074.00	7 611.00	15 222.00	22 833.00	0.00	7 611.00	448.2.7	
448.2.8	B	Acces.vaes.pers.handicap	94.00	0.00	0.00	0.00	94.00	0.00	94.00	0.00	448.2.8	
448.21	P	Despagubiri, amenzi, penalitati	2 537.00	302 248.80	0.00	0.00	2 537.00	302 248.80	0.00	299 711.80	448.21	
448.4	B	Amenzi-alte institutii	65.00	65.00	0.00	0.00	65.00	65.00	0.00	0.00	448.4	
457	P	Dividende de plata	0.00	47 670.00	0.00	0.00	0.00	47 670.00	0.00	47 670.00	457	
461	A	DEBITORI DIVERSI	5 352.75	410.62	0.00	0.00	5 352.75	410.62	4 942.13	0.00	461	
461.1	A	Debitori diversi	35.62	35.62	0.00	0.00	35.62	35.62	0.00	0.00	461.1	
461.3	A	Debitori-fond rulumnt casierie	375.00	375.00	0.00	0.00	375.00	375.00	0.00	0.00	461.3	
461.4	A	Debitori div.imp ciocarlan g	1 744.53	0.00	0.00	0.00	1 744.53	0.00	1 744.53	0.00	461.4	
461.6	A	Debitori av trez.	3 197.60	0.00	0.00	0.00	3 197.60	0.00	3 197.60	0.00	461.6	
462	P	CREDITORI DIVERSI	26 250.00	34 724.31	9 750.00	16 250.00	36 000.00	50 974.31	0.00	14 974.31	462	
462.4	P	Creditori diversi	26 250.00	19 750.00	9 750.00	16 250.00	36 000.00	36 000.00	0.00	0.00	462.4	
462RAJDP	P	Creditori diversi	0.00	14 974.31	0.00	0.00	0.00	14 974.31	0.00	14 974.31	462RAJDP	
473	B	Dec.din op.in curs de clarif.	21 042.00	6 043.09	65 674.91	0.00	86 716.91	6 043.09	80 673.82	0.00	473	

Simbol	Cont	Denumirea contului	Total suma precedente		Rulaj luna curenta		Total suma curenta		Sold curent		simbol	Cont
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
491		Ajust.ptr depr.creante ag. ec.	P	0.00	105 907.84	0.00	0.00	105 907.84	0.00	105 907.84		491
5		TOTAL CLASA 5	A	46 294 486.19	37 506 288.39	5 000 167.06	3 870 134.87	41 376 423.25	9 918 229.99	0.00		5
512		CONTURI CURENTE LA BANCI	A	27 354 198.36	26 628 949.87	3 701 541.10	2 536 432.16	31 055 739.46	1 890 357.43	0.00		512
5121		CONTURI BANCA	A	27 354 198.36	26 628 949.87	3 701 541.10	2 536 432.16	31 055 739.46	1 890 357.43	0.00		5121
5121.1		cont banca unicredit	A	9 760 269.09	9 757 622.39	781 215.17	477 736.68	10 541 484.26	306 125.19	0.00		5121.1
5121.10		cont curent piraeus bank	A	253 471.80	176 509.10	262 692.37	285 023.10	516 164.17	54 631.97	0.00		5121.10
5121.13		cont bcr curent	A	97.00	0.00	168.60	0.00	265.60	265.60	0.00		5121.13
5121.2		cont banca trezorerie	A	12 804 981.95	12 785 037.40	2 447 453.84	1 447 325.86	15 252 435.79	1 020 072.53	0.00		5121.2
5121.3		cont garantii buna executie	A	1 015 079.81	418 278.83	106 962.10	231 853.10	1 122 041.91	471 909.98	0.00		5121.3
5121.4		Cont garantii gestionari	A	43 316.95	14 587.63	12 403.60	3 843.00	55 720.55	37 289.92	0.00		5121.4
5121.6		Cont curent raiffeisen bank	A	767 586.78	767 519.54	60 703.00	60 708.00	828 289.78	62.24	0.00		5121.6
5121.7		Cont curent banca transilv.	A	1 316 336.00	1 316 336.00	28 450.00	28 450.00	1 344 786.00	0.00	0.00		5121.7
5121.9		Cont escrow transilvania	A	1 393 058.98	1 393 058.98	1 492.42	1 492.42	1 394 551.40	0.00	0.00		5121.9
531		CASA	A	2 814 661.24	2 760 805.24	150 255.64	176 046.08	2 964 916.88	28 065.56	0.00		531
5311		Casa in lei	A	237 428.20	234 169.67	20 310.19	21 671.75	257 738.39	1 896.97	0.00		5311
5311.1		Casa in lei-termoficare	A	2 577 233.04	2 526 635.57	129 945.45	154 374.33	2 707 178.49	26 168.59	0.00		5311.1
532		CLASA 1-CONTURI DE CAPITALURI	A	7 999 866.99	0.00	0.00	0.00	7 999 866.99	0.00	0.00		532
5328		Tichete valorice	A	7 999 866.99	0.00	0.00	0.00	7 999 866.99	0.00	0.00		5328
542		Avansuri de trezorerie	A	232 064.21	222 837.89	7 964.85	17 251.16	240 029.06	-59.99	0.00		542
581		Viramente interne	B	7 893 695.39	7 893 695.39	1 140 405.47	1 140 405.47	9 034 100.86	0.00	0.00		581
6		TOTAL CHELTUIELI	A	18 200 413.97	18 200 413.97	1 171 196.27	1 171 196.27	19 371 610.24	0.00	0.00		6
602		CHELTUIELI MAT.CONSUMABILE	A	2 823 755.77	2 823 755.77	286 530.27	286 530.27	3 110 286.04	0.00	0.00		602
6021		Cheltuieli mat.consumabile	A	2 372 456.70	2 372 456.70	243 506.67	243 506.67	2 615 963.37	0.00	0.00		6021
6022		Ch.combustibili	A	365 552.46	365 552.46	23 772.67	23 772.67	389 325.13	0.00	0.00		6022
6024		Ch. piese schimb	A	52 073.65	52 073.65	4 809.27	4 809.27	56 882.92	0.00	0.00		6024
6028		Cheltuieli alte mat.consumabile	A	33 672.96	33 672.96	14 441.66	14 441.66	48 114.62	0.00	0.00		6028
603		CH. MAT.DE MAT.OB.INV.	A	74 006.31	74 006.31	20 021.00	20 021.00	94 027.31	0.00	0.00		603
6031		Ch. mat.de nat.ob.inv.	A	69 349.34	69 349.34	20 021.00	20 021.00	89 370.34	0.00	0.00		6031
60321		Ch.echipamente protectie	A	4 656.97	4 656.97	0.00	0.00	4 656.97	0.00	0.00		60321
604		Ch.privind mat.nestocate	A	12 448.30	12 448.30	1 355.67	1 355.67	13 803.97	0.00	0.00		604
605		Ch. privind energia si apa	A	913 923.87	913 923.87	22 860.20	22 860.20	936 784.07	0.00	0.00		605
605.1		CH.PRIVIND ENERGIA TERMICA	A	3 744 590.62	3 744 590.62	0.00	0.00	3 744 590.62	0.00	0.00		605.1
605.11		Ch.privind energia termica-apa fi	A	3 389 400.00	3 389 400.00	0.00	0.00	3 389 400.00	0.00	0.00		605.11

Simbol	Cont	Denumirea contului	Total sume precedente		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent		Simbol	Cont
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
505.12		Ch.privind apa adaos	355 190.62	355 190.62	0.00	0.00	355 190.62	355 190.62	0.00	0.00		605.12
505.2		CH.ANERGIE EL,TERM,APA-ORAS	16 340.30	16 340.30	0.00	0.00	16 340.30	16 340.30	0.00	0.00		605.2
505.2.1		Ch.energie electrica-oras	13 407.80	13 407.80	0.00	0.00	13 407.80	13 407.80	0.00	0.00		605.2.1
505.2.2		Ch.apa-oras	2 932.50	2 932.50	0.00	0.00	2 932.50	2 932.50	0.00	0.00		605.2.2
508		Cheltuieli privind ambatajele	11 954.00	11 954.00	0.00	0.00	11 954.00	11 954.00	0.00	0.00		608
512		Cheltuieli chirii	161 447.16	161 447.16	16 448.77	16 448.77	177 895.93	177 895.93	0.00	0.00		612
513		Ch. prime asigurare	61 391.15	61 391.15	4 119.61	4 119.61	65 510.76	65 510.76	0.00	0.00		613
515		Chelt.cu pregtire personal	21 257.16	21 257.16	0.00	0.00	21 257.16	21 257.16	0.00	0.00		615
522		Cheltuieli comisioane si onorarii A	22 266.00	22 266.00	0.00	0.00	22 266.00	22 266.00	0.00	0.00		622
523.1		Cheltuieli reclama/publicit.	13 613.71	13 613.71	330.79	330.79	13 944.50	13 944.50	0.00	0.00		623.1
525		Ch.depl.detas.transf.	12 242.72	12 242.72	0.00	0.00	12 242.72	12 242.72	0.00	0.00		625
526		Ch.postale si taxe telecom	43 911.38	43 911.38	3 345.62	3 345.62	47 257.00	47 257.00	0.00	0.00		626
527		Cheltuieli cu serv.bancare si asi A	14 973.49	14 973.49	1 968.01	1 968.01	16 941.50	16 941.50	0.00	0.00		627
528		Alte chelt.cu serv.execut.de tert A	3 943 018.83	3 943 018.83	196 208.91	196 208.91	4 139 227.74	4 139 227.74	0.00	0.00		628
535		CHELT.CU ALTE IMPOZIITE,TAXE SI VA A	232 540.44	232 540.44	3 721.52	3 721.52	236 261.96	236 261.96	0.00	0.00		635
535.1		Chelt.cu dif.taxa	88 383.06	88 383.06	0.00	0.00	88 383.06	88 383.06	0.00	0.00		635.1
535.2		Chelt.cu roviniete	1 198.38	1 198.38	74.52	74.52	1 272.90	1 272.90	0.00	0.00		635.2
535.3		Chelt.cu fd.handicapati	51 679.00	51 679.00	3 647.00	3 647.00	55 326.00	55 326.00	0.00	0.00		635.3
535.4		Chelt.cu taxa teren	7 209.00	7 209.00	0.00	0.00	7 209.00	7 209.00	0.00	0.00		635.4
535.5		Chelt.cu taxa cladiri	73 060.00	73 060.00	0.00	0.00	73 060.00	73 060.00	0.00	0.00		635.5
535.6		Chelt.cu taxa mijl.transp.pj	2 142.00	2 142.00	0.00	0.00	2 142.00	2 142.00	0.00	0.00		635.6
535.7		Chelt.cu taxa mijl.transp.pestel A	6 415.00	6 415.00	0.00	0.00	6 415.00	6 415.00	0.00	0.00		635.7
535.8		Chelt.cu taxa vehicule inregistrat A	1 610.00	1 610.00	0.00	0.00	1 610.00	1 610.00	0.00	0.00		635.8
535.9		Chelt.ned. fiscal- tva	844.00	844.00	0.00	0.00	844.00	844.00	0.00	0.00		635.9
541		CHELT.CU REMUNERATIILE PERSONALUL A	5 703 195.00	5 703 195.00	533 529.00	533 529.00	6 236 724.00	6 236 724.00	0.00	0.00		641
541.1		Chelt.cu remuneratiile pers.ctr. A	5 501 411.00	5 501 411.00	512 417.00	512 417.00	6 013 828.00	6 013 828.00	0.00	0.00		641.1
541.2		Chelt.cu remuneratiile pers.ca A	201 784.00	201 784.00	21 112.00	21 112.00	222 896.00	222 896.00	0.00	0.00		641.2
542		Chelt.tichete masa	107 552.00	107 552.00	9 750.00	9 750.00	117 302.00	117 302.00	0.00	0.00		642
545		CHELT. PRIVIND ASIG.SI PROTECTIA A	42 690.00	42 690.00	23 100.00	23 100.00	65 790.00	65 790.00	0.00	0.00		645
5458		ALTE CH.PR.ASIG.SI PR.SOC A	42 690.00	42 690.00	23 100.00	23 100.00	65 790.00	65 790.00	0.00	0.00		6458
5458.8		Ch.tichete cadou	42 690.00	42 690.00	23 100.00	23 100.00	65 790.00	65 790.00	0.00	0.00		6458.8
546		Chelt.contrib asig.munca	122 994.00	122 994.00	12 004.00	12 004.00	134 998.00	134 998.00	0.00	0.00		646
558		ALTE CHELT. EXPLOATARE A	50 863.23	50 863.23	29 166.62	29 166.62	80 029.85	80 029.85	0.00	0.00		658

Simbol Cont	Denumirea contului	Total sume precedente		Rulaj luna curenta		Total sume curente		Sold curent		Simbol Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
6581.1	Accesorii buget local	A	80.00	80.00	0.00	80.00	80.00	0.00	0.00	6581.1
6581.2	Accesorii buget stat ,alte bugete	A	48 228.75	48 228.75	28 993.00	77 221.75	77 221.75	0.00	0.00	6581.2
6581.3	Majorari/penalitati agenti econom	A	1 563.82	1 563.82	171.46	1 735.28	1 735.28	0.00	0.00	6581.3
6581.4	Majorari,pen ag.ec.oras navodari	A	906.37	906.37	0.00	906.37	906.37	0.00	0.00	6581.4
6581.5	cheltuieli cu amenzi	A	65.00	65.00	0.00	65.00	65.00	0.00	0.00	6581.5
6581.6	Penalitati debit neautorizat-banc	A	18.10	18.10	0.85	18.95	18.95	0.00	0.00	6581.6
6588	Alte ch.exploatare	A	1.19	1.19	1.31	2.50	2.50	0.00	0.00	6588
665	Chelt.din dif.curs valut.	A	0.00	0.00	3 776.85	3 776.85	3 776.85	0.00	0.00	665
666	Chelt-privind dobinzile	A	31 512.19	31 512.19	1 405.32	32 917.51	32 917.51	0.00	0.00	666
667	Cheltuieli cu sconturi acordate	A	-75.00	-75.00	0.00	-75.00	-75.00	0.00	0.00	667
6811	Cheltuieli amortizare	A	18 001.34	18 001.34	1 554.11	19 555.45	19 555.45	0.00	0.00	6811
7	TOTAL VENITURI	P	14 490 368.37	14 490 368.37	2 241 956.38	16 732 324.75	16 732 324.75	0.00	0.00	7
704	Venituri din lucrari executate si	P	8 439 092.36	8 439 092.36	2 142 618.03	10 581 710.39	10 581 710.39	0.00	0.00	704
708	VENITURI DIN ACTIV.DIV.	P	5 982 003.42	5 982 003.42	99 259.37	6 081 262.79	6 081 262.79	0.00	0.00	708
708.1	Venituri activ.div.-termoficare	P	5 787 075.51	5 787 075.51	83 733.61	5 870 809.12	5 870 809.12	0.00	0.00	708.1
708.2	Venituri activ.vitandjare	P	194 927.91	194 927.91	15 525.76	210 453.67	210 453.67	0.00	0.00	708.2
7411	Venituri subventii termoficare	P	68 663.01	68 663.01	0.00	68 663.01	68 663.01	0.00	0.00	7411
7588	Alte venituri din exploatare	P	35.62	35.62	0.00	35.62	35.62	0.00	0.00	7588
766	Venituri din dobinzi	P	573.96	573.96	78.98	652.94	652.94	0.00	0.00	766
TOTAL			166 109 010.22	166 109 010.22	16 118 749.95	182 227 760.17	182 227 760.17	26 798 678.94	26 798 678.94	

DIRECTOR GENERAL,

SURDU MARIAN

ATAENI COMERCIALA K

TERMICA

DISTRIBUTIE

NAVODARI

SRL

CONSTANTA

CONSTR

CONTABIL SEF,
SACA VICTORITA

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 **2022**

Suma de control

8.650.000

Entitatea **TERMICA DISTRIBUTIE NAVODARI SRL**

Adresa

Județ **Constanta** Sector Localitate **NAVODARI**

Strada **TINERETULUI** Nr. **3** Bloc **CL29** Scara Ap. **ET1** Telefon **0769090978**

Număr din registrul comerțului **J13/1632/2010**

Cod unic de inregistrare **2 7 3 8 1 7 3 0**

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

31.822

Capital subscris

8.650.000

Profit/ pierdere

-2.639.197

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.SURDU MARIAN -DIRECTOR GENERAL

Numele si prenumele

SACA VICTORITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF



Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

IOANEI DOBRITA- Bir.de arbitru, bir.exp. contab., aud. financiar, cons.finan.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CAFR AF 2098/2007, ASPAS 135000

CIF/ CUI

2 0 3 0 0 8 4 3

Semnătura _____

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale

Activității de Adaptare a Cererii (ASPAAAS)

DA NU

Formular NEVALIDAT

Auditor financiar: Ioanei Dobrita
Registrul Public Electronic: AF2098

**IOANEI DOBRITA–BIROU DE ARBITRU,
BIROU EXPERT CONTABIL, AUDITOR FINANCIAR,
CONSULTANT FISCAL SI EVALUATOR**

Sediul în CONSTANTA, str. THEODOR BURADA, nr.26,

Cod fiscal nr. RO20300843,

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România

Carnet nr. 2098/2007

Autorizație ASPASS: 135000

**RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 31.12.2022
LA
TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L.**

Către,

Asociații Societății TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L.

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale societății TERMICA DISTRIBUTIE NAVODARI S.R.L. („Societatea,„) cu sediul în Județul Constanta, oraș Năvodari, str. Tineretului nr. 3, Cl. 29, et. 1, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J13/1632/2010, Cod fiscal RO 27381730, care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- | | |
|---|------------------------|
| • Totalul capitalurilor proprii: | 31.822 lei |
| • Capital subscris vărsat | 8.650.000 lei |
| • Profit/Pierdere net(ă) al exercițiului financiar | - 2.639.197 lei |

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a societății la 31 decembrie 2022, oferă o imagine fidelă a poziției financiare individuale a societății la data de 31 decembrie 2022, precum și performanța sa financiară, fluxurile de

trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, legea contabilității republicată cu modificările și completările ulterioare, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, care conțin bilanțul, contul rezultatului exercițiului și notele explicative la situațiile financiare anuale pentru anul financiar 2022.

Aceste situații financiare constituie declarații ale conducerii, iar responsabilitatea noastră constă în exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare pe baza auditului efectuat.

Baza Opiniei

Fără a modifica opinia noastră, atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

- *atragem atenția asupra faptului că Societatea înregistrează o pierdere de 2.639.197 lei la 31 decembrie 2022 fiind un aspect care ne conduce la aprecieri prudente referitoare la capacitatea Societății de a face față obligațiilor de plată exigibile pe termen scurt.*
- *perspectiva continuării activității depinde de modul în care managementul abordează evenimentele și condițiile economice prezente în mediul în care operează Societatea.*

Menționăm faptul că mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar în legătură cu situațiile financiare individuale ale Societății întocmite la data de 31 decembrie 2022, nefiind numiți pentru realizarea auditului situațiilor financiare consolidate deoarece nu este cazul.

*Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociaților societății **TERMICA DISTRIBUTIE NAVODARI S.R.L.***

Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de asociații acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România. Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru.

Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști („Codul IESBA,”) emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Evidențierea unor aspecte

Pe parcursul verificărilor efectuate de noi în cursul anului 2022, nu am constatat neconcordanțe cu privire la normele și standardele prin care au fost definite și anume:

- îndeplinesc criteriul de sinceritate în sensul că toate operațiunile au fost corect înregistrate în diferitele evidențe (operativă, financiar contabilă etc) și au fost preluate în această calitate în situațiile de sinteză.*
- exprimă imaginea fidelă, clară și completă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatului exercițiului.*

Opinia noastră asupra situațiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2022, este cu rezerve, datorită scăderii drastice al capitalurilor proprii, capitalul subscris și vărsat al societății .

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr. 4268/2022 și OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și perpetua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând după caz aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității –

deoarece conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia.

Persoanele însărcinate cu guvernarea au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la

evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea.

În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Menționăm că nu am identificat nici un fel de evenimente ulterioare sau condiții care ar putea determina Societatea să nu își desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.*

- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.*

Raport asupra Raportului de gestiune

Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare, iar opinia noastră asupra situațiilor financiare nu îl acoperă și pe acesta.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit Raportul de gestiune anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- a) În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative;*
- b) Raportul de gestiune include, sub toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP 1802, punctele 489-492;*

c) Pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate.

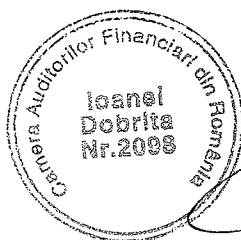
**IOANEI DOBRITA–BIROU DE ARBITRU,
BIROU EXPERT CONTABIL, AUDITOR FINANCIAR,
CONSULTANT FISCAL SI EVALUATOR**

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România

Carnet nr. 2098/2007

Autorizație ASPASS: 135000

Data : 22.05.2023



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Ioanei Dobrita".



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: Ioanei Dobrița
Registrul Public Electronic: AF2098

**IOANEI DOBRITA–BIROU DE ARBITRU,
BIROU EXPERT CONTABIL, AUDITOR FINANCIAR,
CONSULTANT FISCAL SI EVALUATOR**

Sediul în CONSTANTA, str. THEODOR BURADA, nr.26,

Cod fiscal nr. RO20300843,

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România

Carnet nr. 2098/2007

Autorizație ASPASS: 135000

RAPORT AL AUDITORULUI STATUTAR

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 31.12.2022

LA

Societatea TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI SRL

CAPITOLUL I:

PREZENTAREA SOCIETĂȚII

Societatea TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L. cu sediul Județul Constanta, oraș Năvodari, str. Tineretului nr. 3, Cl. 29, et. 1, a fost înființată și înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J13/1632/2010, Cod fiscal RO 27381730.

Societatea este înființată în anul 2010 cu activitatea principală – Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale, conform codului CAEN 4120.

Societatea este o societate cu răspundere limitată cu capital integral românesc de tip închis, al cărui asociat unic este Primăria Năvodari.

La data de 31.12.2022 capitalul social subscris de asociați este de 8.650.000 lei deținut de instituții publice de subord. locală în procent de 100%.

Conducerea societății este asigurată de:

- Director General ec. SURDU MARIAN*
- Director adjunct ing. BOASCA BOGDAN-GEORGE*
- Contabil Șef ec. SACA VICTORIȚA*

- Șef comp.producție ing. CARACOSTEA SILVIA
 - Consilier juridic Cons. Juridic CRIVAT ANDREEA

CAPITOLUL II:

ACTIVE IMOBILIZATE CORPORALE ȘI NECORPORALE

S-a efectuat verificarea documentelor de intrare în patrimoniu a elementelor de natura mijloacelor fixe precum și a celor de ieșire.

În anul 2022, immobilizările corporale și necorporale la valoarea netă (amortizate) au evoluat după cum urmează:

ELEMENTE DE IMOBILIZĂRI	VALOAREA NETĂ - lei			
	31.12.2021	CREȘTERI	DIMINUĂRI	31.12.2022
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	5.420			5.420
IMOBILIZĂRI CORPORALE	1.325.694	689.479	23.196	1.991.977
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	10.350			10.350
TOTAL	1.341.464	689.479	23.196	2.007.747

Din tabelul prezentat rezultă faptul că valoarea netă a activelor immobilizate a crescut cu 666.283 lei față de anul precedent.

Creșterile reprezintă achiziții de immobilizări corporale în sumă de 689.479 lei

Diminuările de active immobilizate în sumă de 23.196 lei reprezintă:

- Immobilizări corporale scoase din evidență în sumă de 3.640 lei
- Amortizarea calculată în cursul anului 2022 în sumă de 19.556 lei

În tabelul următor este prezentată evoluția immobilizărilor pe fiecare element de activ la valoarea brută (la preț de achiziție):

ELEMENTE DE ACTIV	VALOAREA BRUTĂ lei			
	Sold la 31.12.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	27.726			27.726
IMOBILIZĂRI CORPORALE	2.708.406	689.479	3.640	3.394.245
1. Terenuri				
2. Construcții				
3. Instalații tehnice și mașini	2.705.897	689.479	3.640	3.391.736
4. Alte instalații, utilaje, mobilier	2.509			2.509
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	10.350			10.350
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.746.482	689.479	3.640	3.432.321

CAPITOLUL III: STOCURI

TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L. înregistrează la data de 31.12.2022 stocuri în sumă de 1.486.911 lei:

- materii prime și materiale consumabile 482.956 lei
- produse finite și mărfuri 1.003.955 lei

La sfârșitul anului 2021 valoarea stocurilor a fost de 1.496.305 lei

CAPITOLUL IV: CREANȚE ȘI PLĂȚI ÎN AVANS

Situația conturilor privind creanțele de încasat la 31.12.2022 în sumă de 3.092.285 lei este următoarea:

- furnizori debitori 479.716,17 lei
- clienți 2.425.660,73 lei
- clienți incerti sau în litigiu 16.488,00 lei
- TVA neexigibil 48.513,88 lei
- avansuri acordate person. 73.908,00 lei

- debitori diversi	4.942,13 lei
- decontari din op. in curs de clarif.	80.673,82 lei
- alte creanțe	68.290,11 lei
- ajust. pt. depreciere clienti	-105.907,84 lei

La data de 31.12.2022 societatea a înregistrat clienti incerți sau în litigiu în valoare de 16.488 lei.

În cursul anului 2022 societatea nu a efectuat cheltuieli în avans.

În anul 2021 valoarea creanțelor a fost de 4.171.211 lei

Pentru clientii neîncasați, s-au întocmit extrase de cont și somații conform Legii 76/2012 actualizată.

CAPITOLUL V. DISPONIBILITĂȚI ÎN CONTURI LA BĂNCI ȘI ÎN CASĂ.

La 31.12.2022 disponibilitățile în lei la bănci și în casă sunt în sumă de 9.918.230 lei din care:

- Conturi la bănci	1.890.357,43 lei
- Casa în lei	28.065,56 lei
- Tichete valorice	7.999.866,99 lei
- Avansuri de trezorerie	-59,99 lei

În anul 2021 disponibilitățile în lei la bănci și în casă au fost în sumă de 5.796.704 lei.

CAPITOLUL VI. CREDITORI ȘI ANGAJAMENTE

La 31.12.2022 - TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L. înregistrează:

- **datorii ce trebuiesc plătite într-o perioadă de până la un an în valoare de 15.807.994 lei față de anul 2021 când s-au înregistrat datorii în sumă de 12.965.707 lei.**

Datoriile în sumă de 15.807.994 lei reprezintă:

- datorii comerciale – furnizori	9.929.706,27 lei
- datorii în legătură cu personalul	569.358,45 lei
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	3.351.250,00 lei
- contrib. asig. munca	11.735,00 lei
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului	1.533.052,00 lei
- fonduri speciale	61.746,00 lei

- alte datorii 288.501,97 lei
- dividende de plata 47.670,00 lei
- creditori diversi 14.974,31 lei
- **datoriile care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an sunt în sumă de 665.357 lei și reprezintă:**
 - furnizori 122.089,00 lei
 - datorii leasing financiar 543.267,77 lei

CAPITOLUL VII. CAPITAL ȘI REZERVE

Situația capitalurilor proprii la 31.12.2022 în sumă de 31.822 lei se prezintă astfel:

NR. CRT	CAPITAL ȘI REZERVE	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
1	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	3.750.000	8.650.000
2	REZERVE LEGALE	43.724	43.724
3	ALTE REZERVE	167.050	167.020
4	REZULTAT REPORTAT	-2.441.042	-6.189.725
5	REZULTAT EXERCITIU	-2.676.645	-2.639.197
6	REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	-1.156.913	31.822

În cursul anului 2022 nu a avut loc modificări în structura acționariatului.

La data de 31.12.2022 valoarea capitalurilor proprii înregistrează o creștere semnificativă în comparație cu anul 2021.

CAPITOLUL VIII. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

CONTURILE DE VENITURI

Din verificarea efectuată prin sondaj s-a constatat că evidența contabilă reflectă veniturile realizate din activitatea de exploatare și din activitatea financiară.

În anul 2022, **S.C. TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L.** a realizat o cifră de afaceri netă de 16.731.636 lei cu 1.653.903 lei mai mare comparativ cu anul 2021 când s-a înregistrat o cifră de afaceri în valoare de 15.077.733 lei.

Evoluția veniturilor în anul 2022 față de anul 2021 se prezintă astfel:

Nr. Crt	Denumire indicator	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
I	VENITURI DIN EXPLOATARE	15.077.733	16.731.672
1.	Venituri din productia vinduta	15.041.926	16.662.973
2.	Venituri din vanzarea marfurilor		
3.	Venituri din subventii	35.807	68.663
4.	Venituri aferente costului producției în curs de execuție		
5.	Alte venituri din exploatare		36
II.	VENITURI FINANCIARE	611	653
1.	Venituri din dobanzi	472	653
2.	Alte venituri financiare	139	0
	TOTAL VENITURI	15.078.344	16.732.325

În anul 2022 valoarea veniturilor totale a crescut față de anul 2021 cu 1.653.981 lei.

CONTURILE DE CHELTUIELI

S-a efectuat verificarea prin sondaj asupra documentelor primare care au stat la baza înregistrărilor din evidența contabilă a societății neconstatându-se deficiențe majore cu implicații asupra calculului impozitului pe profit și al TVA-ului.

Documentele au fost înregistrate în mod cronologic și pe categorii de cheltuieli, în conformitate cu Legea nr. 82/1991 a contabilității. Societatea întocmește lunar jurnal de cumpărări.

Totodată s-a verificat și modul de încadrare în limita stabilită de lege la nivelul cheltuielilor pentru protocol, reclamă etc.

Situația cheltuielilor la 31.12.2022 în comparație cu sfârșitul anului 2021 este următoarea:

Nr. crt	Denumire indicator	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
I.	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	17.696.104	19.334.903
1.	Cheltuieli cu materii prime, materiale consumabile	2.737.752	3.105.047
2.	Alte cheltuieli materiale	3.410	107.830
3.	Cheltuieli privind utilitățile	6.451.150	4.697.685
4.	Cheltuieli cu personalul	6.071.400	6.554.814
5.	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	14.127	19.555

6.	<i>Cheltuieli privind prestatiile externe</i>	1.932.988	4.533.680
7.	<i>Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate</i>	154.435	236.262
8.	<i>Alte cheltuieli</i>	330.842	80.030
II.	TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE	58.885	36.619
1	<i>Cheltuieli privind dobânzile</i>	61.304	32.917
2	<i>Alte cheltuieli financiare</i>	-2.419	3.702
	TOTAL CHELTUIELI	17.754.989	19.371.522

În anul 2022 valoarea cheltuielilor totale a crescut față de anul 2021 cu suma de 1.616.533 lei.

Rezultatul exercițiului financiar în anul 2022 comparativ cu 2021 este:

Nr. Crt	Denumire indicator	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
1	VENITURI TOTALE	15.078.344	16.732.325
2	CHELTUIELI TOTALE	17.754.989	19.371.522
3	IMPOZITE		
	PROFIT/PIERDERE NET(Ă)	-2.676.645	-2.639.197

În anul 2022 Societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 2.639.197 lei, cu 37.448 lei mai mică față de anul precedent.

Numărul mediu de salariați în anul 2022 a fost de 75 salariați, iar în anul 2021 a fost înregistrat un număr de 101 salariați.

CONCLUZII

Situațiile financiare sunt conforme cu datele prezentate în raportul Consiliului de administratie.

Din datele prezentate în situațiile financiare și în raportul Consiliului de administratie se desprind următoarele elemente care exprimă situația patrimonială a societății la finele anului 2022 comparativ cu anul 2021:

<i>Denumire element</i>	<i>2021 (lei)</i>	<i>2022 (lei)</i>	<i>Diferențe</i>
<i>Active imobilizate</i>	<i>1.341.464</i>	<i>2.007.747</i>	<i>666.283</i>
<i>Active circulante</i>	<i>11.464.220</i>	<i>14.497.426</i>	<i>3.033.206</i>
<i>Datorii totale</i>	<i>13.962.597</i>	<i>16.473.351</i>	<i>2.510.754</i>
<i>Capitaluri proprii</i>	<i>-1.156.913</i>	<i>31.822</i>	<i>1.188.735</i>
<i>Cifra de afaceri</i>	<i>15.077.733</i>	<i>16.731.636</i>	<i>1.653.903</i>
<i>Profit/Pierdere net(ă)</i>	<i>-2.676.645</i>	<i>-2.639.197</i>	<i>-37.448</i>

În anul financiar 2022 situația economică a societății față de anul 2021 este favorabilă având în vedere elementele prezentate, deși societatea a înregistrat pierdere netă în sumă de 2.639.197 lei, mai mică decât în anul precedent cu suma de 37.448 lei.

Trebuie menționat și faptul că datoriile totale au crescut cu suma de 2.510.754 lei față de anul precedent.

Societatea are pe rol trei dosare pe rol privind tichetele verzi care afectează mult situația financiară a societății, în valoare totală de 7.999.866,29 lei astfel:

-dosar nr.28033/212/2022 cu Rompetrol Energy SRL

-dosar nr.28035/212/2022 cu UT Midia/Midia Green Energy SRL

-dosar nr.13744/212/2023 cu UT Midia/Midia Green Energy SRL

În notele la bilanț întocmite de societate sunt prezentați indicatorii economici care exprimă în analitic evoluția elementelor patrimoniale în anul fiscal 2022 precum și informații despre politicile contabile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare, relațiile cu părțile afiliate și alte informații relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor.

În opinia noastră situațiile financiare încheiate la 31.12.2022 exprimă corect sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la finele anului 2022 precum și rezultatele activităților sale și a situației fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat, în concordanță cu Standardele Internaționale de Contabilitate și a O.M.F.P. nr. 1.802/2014 (cu modificările și completările ulterioare) pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

- Balanțele de verificare sunt întocmite prin prelucrarea corectă a datelor din conturile sintetice și analitice.
- Bilanțurile contabile au fost întocmite în baza balanței de verificare a conturilor sintetice.
- Contul de profit și pierdere a fost întocmit în baza datelor din contabilitate.
- Registrul-jurnal este întocmit în conformitate cu prevederile capitolului III din Regulamentul de aplicare a Legii contabilității nr.82/1991, și nu sunt diferențe care trebuie remediate.
- Registrul inventar este întocmit pe baza datelor cuprinse în listele de inventariere și proceselor verbale de inventariere a elementelor patrimoniale în concordanță cu datele cuprinse în bilanțul anual.
- Societatea întocmeste Jurnalele de cumpărări și vânzări pentru TVA.
- Ținând seama de cele de mai sus, având în vedere contractele încheiate pe anul 2022, rezultă că societatea TERMICA DISTRIBUȚIE NĂVODARI S.R.L. respectă principiul continuității activității.
- Din verificarea efectuată prin sondaj, a rezultat că s-au respectat prevederile actelor normative înscrise mai sus.
- Analiza pe baza de bilanță oricât de analitică ar fi, poate asigura o reflectare fidelă a situației patrimoniale a societății, deoarece însuși prin natura sa, bilanțul oferă o imagine statică a acesteia la un moment dat, mai mult sau mai puțin relevant pentru mișcarea patrimoniului.
- De asemenea, imaginea bilanțului contabil este influențată și de modul de respectare a regulilor generale de asigurare și conducere a evidenței contabile, precum și a datelor de întocmire a bilanțului și conturile de profit și pierdere.
- Estimăm că auditul efectuat furnizează o bază rezonabilă exprimării opiniei asupra conturilor anuale.
- Acest document se va păstra la nivelul conducerii societății și la depunerea bilanțului se va utiliza raportul simplificat privind auditul financiar și certificarea situațiilor financiare.

**IOANEI DOBRITA–BIROU DE ARBITRU,
BIROU EXPERT CONTABIL, AUDITOR FINANCIAR,
CONSULTANT FISCAL SI EVALUATOR**

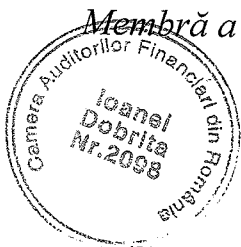
Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România

Carnet nr. 2098/2007

Autorizație ASPASS: 135000

Auditor financiar: ec. Ioanei Dobrița

Data: 22.05.2023



15

