



**R O M Â N I A**  
**JUDEȚUL VRANCEA**  
**CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI ODOBEȘTI**



Str. Libertatii nr.113, 625300, Odobesti, Vrancea, România  
Tel. 40.237.675224; 40.237.675522; Fax 40.237.676590  
[contact@primariaodobesti.ro](mailto:contact@primariaodobesti.ro)

**H O T A R A R E A Nr. 38**  
**din 28 martie 2024**  
**privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023, ale**  
**S.C. SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L.**

CONSILIUL LOCAL ODOBESTI, JUDETUL VRANCEA, intrunit in sedinta ordinara;

- in temeiul art. 196, alin.(1), lit.,a” din O.U.G. nr.57/2019, privind Codul administrativ,

-avand in vedere raportul de specialitate al S.C. SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L., precum si raportul de avizare al Comisiei de specialitate din cadrul Consiliului Local, la proiectul de hotarare cu titlul de mai sus, intiat de Primarul orasului, Daniel Nicolas;

- in baza prevederilor art.129, alin.(2), lit.,b”, ale alin.(3), lit.,d”, ale alin. (4), lit.,a” si ale art. 139, alin.(3), lit.,a” din O.U.G. nr.57/2019, privind Codul administrativ;

**H O T A R A S T E :**

**Art.1** Aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023, ale S.C. SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L., potrivit anexei, ce face parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.2** Prevederile prezentei vor fi aduse la indeplinire de Serviciul Buget Finante din cadrul Primariei Odobesti si S.C. SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L., comunicarea acestora catre persoanele si institutiile interesate fiind asigurata de catre secretarul general al orasului Odobesti.



**Presedinte de sedinta,**  
**CRISTEA FLORENTIN**

Contrasemneaza,  
**Secretar general,**  
**BOUROS STEFAN**

ANEXA KCL 38/2024

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

Tip situație financiară: BL

Anul 2023

Entitatea: SERVICII URBANE ODOBESTI

Suma de control 200

Adresa

Județ

Vrancea

Sector

Localitate

ODOBESTI

Strada

LIBERTATII

Nr.

113

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Număr din registrul comerțului J39/576/2012

Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare

3 0 9 6 4 1 2 1

12--Societati cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

### Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele 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

560.492

Capital subscris

200

Profit/ pierdere

129.122

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

AGAFTI LIVIU

Semnătura

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

MUSCALU LAURA

Calitatea

12--CONABIL SEF

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

GHEORGHE DORINEL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

4978/19.03.2015

CIF/ CUI

3 4 5 9 3 5 9 0

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

☐ DA ☒ NU

# BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394<br>/2023 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                            |                                   |            | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| A                                                                                                                                                          |                                   | B          | 1          | 2          |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |                                   |            |            |            |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |                                   |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                                | 01         |            |            |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                                | 02         |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                                | 03         |            |            |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04                                | 04         |            |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                    | 05                                | 05         |            |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06                                | 06         |            |            |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07                                | 07         |            |            |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |                                   |            |            |            |
| 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         | 261.792    | 211.519    |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                                | 10         | 9.603      | 5.438      |
| 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         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17                                | 17         | 271.395    | 216.957    |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |                                   |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                                | 18         |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                                | 19         |            |            |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                                | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                                | 21         |            |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                                | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                                | 23         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24                                | 24         |            |            |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25                                | 25         | 271.395    | 216.957    |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |                                   |            |            |            |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                          |                                   |            |            |            |



|                                                                                                                                                                                                          |    |              |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|---------|---------|
| 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           | 3.374   | 2.734   |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27           |         |         |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28           |         |         |
| 4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)                                                                                                                                                                            | 29 | 29           |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30           | 3.374   | 2.734   |
| <b>II. CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                       |    |              |         |         |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)                                                                                       | 31 | 31           | 236.955 | 278.553 |
| 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 + 428 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446* + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)                              | 34 | 34           | 22.709  | 739     |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35           |         |         |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a<br>(301) |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>                                                                                                                                                                        | 37 | 36           | 259.664 | 279.292 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |              |         |         |
| 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           |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39           |         |         |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>                                                                                                                                                                      |    |              |         |         |
| (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                   | 41 | 40           | 251.046 | 403.534 |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41           | 514.084 | 685.560 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)</b>                                                                                                                                                    |    |              |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 42           | 10.688  | 5.547   |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 43           | 10.688  | 5.547   |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |              |         |         |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat                                                                                                                                      | 46 | 45           |         |         |
| împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                           |    |              |         |         |
| 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           | 47.568  | 42.245  |
| 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 | 237.196 | 254.417 |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 54 | 53 | 284.764 | 296.662 |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55 | 54 | 225.637 | 380.074 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 56 | 55 | 497.032 | 597.031 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |         |         |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                                    | 57 | 56 |         |         |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                           | 58 | 57 |         |         |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 59 | 58 |         |         |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 60 | 59 |         |         |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 61 | 60 |         |         |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 62 | 61 |         |         |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                                     | 63 | 62 |         |         |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 65 | 64 |         |         |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |         |         |
| 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 |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 69 | 68 |         |         |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |    |         |         |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 70 | 69 | 65.282  | 50.910  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 71 | 70 | 14.371  | 14.371  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 72 | 71 | 50.911  | 36.539  |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd. 73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 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)( <b>rd. 76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                             | 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 |         |         |
| <b>Fond comercial negativ (ct. 2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 79 | 78 |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80 | 79 | 65.282  | 50.910  |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |         |         |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |         |         |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 81 | 80 | 200     | 200     |

|                                                                             |     |     |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|---------|---------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |         |         |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  |         |         |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |         |         |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 200     | 200     |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  |         |         |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  |         |         |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |         |         |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  | 40      | 40      |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |         |         |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  | 247.065 | 247.065 |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  | 247.105 | 247.105 |
| 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  |         |         |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 174.236 | 184.065 |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                     | 97  | 96  | 0       | 0       |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |         |         |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                     | 98  | 97  | 24.580  | 129.122 |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                     | 99  | 98  | 0       | 0       |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  |         |         |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 446.121 | 560.492 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 |         |         |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 |         |         |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 446.121 | 560.492 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

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

Numele și prenumele

AGAFITEI LIVIU

Numele și prenumele

MUSCALU LAURA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                 | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
|                                                                                                                                         |                                   |              | 2022                 | 2023      |
| A                                                                                                                                       |                                   | B            | 1                    | 2         |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                              | 01                                | 01           | 2.233.971            | 2.778.097 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                         | 02                                | 01a<br>(301) | 2.233.971            | 2.778.097 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                      | 03                                | 02           | 2.233.971            | 2.778.097 |
| 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           |                      |           |
| 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           | 14.371               | 15.527    |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                           | 14                                | 14           |                      |           |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                              | 15                                | 15           |                      |           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                    | 16                                | 16           | 2.248.342            | 2.793.624 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                             | 17                                | 17           | 290.396              | 268.847   |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                          | 18                                | 18           | 15.549               | 6.867     |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                   | 19                                | 19           |                      |           |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                     | 20                                | 19a<br>(302) |                      |           |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                               | 21                                | 19b<br>(303) |                      |           |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                | 22                                | 20           |                      |           |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                   | 23                                | 21           | 81                   |           |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                 | 24                                | 22           | 1.534.276            | 1.684.262 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                         | 25                                | 23           | 1.476.766            | 1.609.920 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                          | 26                                | 24           | 57.510               | 74.342    |



|                                                                                                                                                                                                         |    |              |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|-----------|
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale<br>(rd. 26a + 26 - 27)                                                                                                         | 27 | 25           | 41.100    | 54.438    |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                                             | 28 | 26a<br>(306) | 41.100    | 54.438    |
| a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                                                  | 29 | 26           |           |           |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                                                   | 30 | 27           |           |           |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                                        | 31 | 28           |           |           |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                                             | 32 | 29           |           |           |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                                               | 33 | 30           |           |           |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                                               | 34 | 31           | 404.057   | 619.846   |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                                | 35 | 32           | 329.126   | 407.251   |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612),<br>din care:                                                                                                               | 36 | 33           | 12.065    | 30.449    |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                                    | 37 | 33a<br>(307) |           | 28.662    |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                                        | 38 | 33b<br>(308) |           |           |
| - cheltuieli cu chirile (ct. 6123)                                                                                                                                                                      | 39 | 33c<br>(309) |           | 1.787     |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616),<br>din care:                                                                                                               | 40 | 33d<br>(310) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                        | 41 | 33e<br>(311) |           |           |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617),<br>din care:                                                                                                                                                  | 42 | 33f<br>(312) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                        | 43 | 33g<br>(313) |           |           |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618),<br>din care:                                                                                                                                                 | 44 | 33h<br>(314) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                                                        | 45 | 33i<br>(315) |           |           |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli<br>reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative<br>speciale (ct. 635 + 6586 <sup>1)</sup> ) | 46 | 33j<br>(316) |           | 130.079   |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                                           | 47 | 34           |           |           |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                                     | 48 | 35           |           |           |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                                            | 49 | 36           |           |           |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                                        | 50 | 37           | 62.866    | 52.067    |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                                          |    | 38           |           |           |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                                        | 51 | 39           | -62.723   |           |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                                  | 52 | 40           |           |           |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                                    | 53 | 41           | 62.723    |           |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b><br>(rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)                                                                                                                       | 54 | 42           | 2.222.574 | 2.634.260 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                                                  |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                                  | 55 | 43           | 25.768    | 159.364   |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                                | 56 | 44           | 0         | 0         |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                                            | 57 | 45           |           |           |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                               | 58 | 46           |           |           |

|                                                                                                                                     |    | F20 - pag. 3 |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|-----------|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                  | 59 | 47           | 323       | 239       |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                           | 60 | 48           |           |           |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                         | 61 | 49           |           |           |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                          | 62 | 50           | 2.385     |           |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                    | 63 | 51           |           |           |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                | 64 | 52           | 2.708     | 239       |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)     | 65 | 53           |           |           |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                               | 66 | 54           |           |           |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                 | 67 | 55           |           |           |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                           | 68 | 56           |           |           |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                          | 69 | 57           |           |           |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                             | 70 | 58           |           |           |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                 | 71 | 59           |           |           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                         |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                              | 72 | 60           | 2.708     | 239       |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                            | 73 | 61           | 0         | 0         |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                | 74 | 62           | 2.251.050 | 2.793.863 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                              | 75 | 63           | 2.222.574 | 2.634.260 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                              |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                              | 76 | 64           | 28.476    | 159.603   |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                            | 77 | 65           | 0         | 0         |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                    | 78 | 66           | 3.896     | 30.481    |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79 | 66a<br>(304) |           |           |
| 22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)  | 80 | 66b<br>(305) |           |           |
| 23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                                                                                    | 81 | 67           |           |           |
| 24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                                 | 82 | 68           |           |           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>                                                                      |    |              |           |           |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)                                                                                   | 83 | 69           | 24.580    | 129.122   |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)                                                                                 | 84 | 70           | 0         | 0         |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

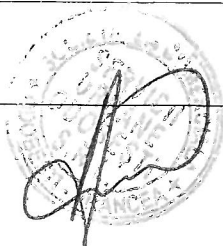
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

AGAFITEI LIVIU

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

MUSCALU LAURA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

datele de calcul se referă la: Nr. rd. din col. B

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat                                                                                   |  | Nr. rd.<br>OMF<br>nr.5394<br>/2023 | Nr.<br>rd.   | Nr. unitati         |                                  | Sume                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Unități care au înregistrat profit                                                                                       |  | 01                                 | 01           | 1                   |                                  | 129.122                                |  |
| Unități care au înregistrat pierdere                                                                                     |  | 02                                 | 02           |                     |                                  |                                        |  |
| Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere                                                                |  | 03                                 | 03           |                     |                                  |                                        |  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |  |                                    | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |  |
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      |  | 04                                 | 04           |                     |                                  |                                        |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                |  | 05                                 | 05           |                     |                                  |                                        |  |
| - peste 30 de zile                                                                                                       |  | 06                                 | 06           |                     |                                  |                                        |  |
| - peste 90 de zile                                                                                                       |  | 07                                 | 07           |                     |                                  |                                        |  |
| - peste 1 an                                                                                                             |  | 08                                 | 08           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             |  | 09                                 | 09           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate              |  | 10                                 | 10           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             |  | 11                                 | 11           |                     |                                  |                                        |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 |  | 12                                 | 12           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                   |  | 13                                 | 13           |                     |                                  |                                        |  |
| - alte datorii sociale                                                                                                   |  | 14                                 | 14           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  |  | 15                                 | 15           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               |  | 16                                 | 16           |                     |                                  |                                        |  |
| Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               |  | 17                                 | 17           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  |  | 18                                 | 17a<br>(301) |                     |                                  |                                        |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       |  | 19                                 | 18           |                     |                                  |                                        |  |
| III. Numar mediu de salariați                                                                                            |  |                                    | Nr.<br>rd.   | 31.12.2022          |                                  | 31.12.2023                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Numar mediu de salariați                                                                                                 |  | 20                                 | 19           | 27                  |                                  | 26                                     |  |
| Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         |  | 21                                 | 20           | 31                  |                                  | 28                                     |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |                                    |              |                     | Nr.<br>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                               | 16.921                                 |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |  |                                    |              | 23                  | 22                               |                                        |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |  |                                    |              | 24                  | 23                               |                                        |  |



|                                                                                                                                                                       |    |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                       | 25 | 24           |            |            |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26 | 25           |            |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                                             | 27 | 26           |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28 | 27           |            |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                     | 29 | 28           |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30 | 29           |            |            |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                        | 31 | 30           |            |            |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32 | 31           |            |            |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33 | 32           |            |            |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34 | 33           |            |            |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35 | 33a<br>(316) |            |            |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36 | 33b<br>(317) |            |            |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                          | 37 | 34           | 14.821     |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38 | 35           | 6.765      |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39 | 36           | 8.056      |            |
| V. Tichete acordate salariaților                                                                                                                                      |    | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40 | 37           | 167.390    |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41 | 37a<br>(302) |            |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                             |    | Nr.<br>rd.   | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42 | 38           |            |            |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(316) |            |            |
| - 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.<br>rd.   | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50 | 45           |            |            |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(316) |            |            |
| VIII. Alte informații                                                                                                                                                 |    | Nr.<br>rd.   | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          | 2          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52 | 46           |            |            |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                  | 53 | 46a<br>(303) |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|---------|---------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) |         |         |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           |         |         |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) |         |         |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |         |         |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48           |         |         |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49           |         |         |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           |         |         |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           |         |         |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |         |         |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |         |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |         |         |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54           |         |         |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           |         |         |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           |         |         |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                         | 68 | 57           | 236.955 | 278.553 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |         |         |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |         |         |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           |         | 14.821  |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           |         |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)                                                                                                                                                                                                | 73 | 61           | 25.753  | 739     |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 3.044   | 568     |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 75 | 63           | 9.367   | 171     |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           |         |         |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           | 13.342  |         |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 78 | 66           |         |         |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 79 | 67           |         |         |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 80 | 68           |         |         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |              |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|---------|---------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                               | 81  | 69           |         |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |         |         |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                           | 83  | 71           | 10.688  | 5.547   |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                    | 84  | 72           |         |         |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                          | 85  | 73           | 10.688  | 5.547   |
| - 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 nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                               | 88  | 76           |         |         |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                | 89  | 76a<br>(313) |         |         |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                     | 90  | 77           |         |         |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                     | 91  | 78           |         |         |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                             | 92  | 79           |         |         |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                | 93  | 80           |         |         |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                    | 94  | 81           |         |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                | 95  | 82           |         |         |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                   | 96  | 82a<br>(720) |         |         |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                          | 97  | 83           |         |         |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86)                                                                                                                                                                                                                                               | 98  | 84           | 640     | 4.562   |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                               | 99  | 85           | 640     | 4.562   |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                            | 100 | 86           |         |         |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                           | 101 | 87           | 250.406 | 398.973 |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                    | 102 | 88           | 250.406 | 398.973 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                            | 103 | 89           |         |         |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                 | 104 | 90           |         |         |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                         | 105 | 91           |         |         |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                           | 106 | 92           |         |         |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                        | 107 | 93           |         |         |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                         | 108 | 94           |         |         |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                 | 109 | 95           | 354.983 | 296.663 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)                                                                                      | 110 | 96           |         |         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |         |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------|--------|
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            |         |        |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            |         |        |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)                                                                                         | 113 | 99            |         |        |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           |         |        |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           |         |        |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           |         |        |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)                                                                                                                                                                                                            | 117 | 103           |         |        |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           |         |        |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           |         |        |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106           |         |        |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           |         |        |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |         |        |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                                                                                                 | 123 | 108           | 117.785 | 42.245 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |         |        |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |         |        |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 81.758  | 90.130 |
| 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           | 84.325  | 97.444 |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 44.252  | 50.751 |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                | 129 | 113           | 40.073  | 46.292 |
| - fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           |         | 401    |
| - alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                        | 131 | 115           |         |        |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                   | 132 | 116           |         |        |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                         | 133 | 117           |         |        |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           |         |        |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) |         |        |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:                                                                                                                                                                                                                                   | 136 | 119           |         |        |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice                                                                                                                                                                                                                                         | 137 | 120           |         |        |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice                                                                                                                                                                                                                                       | 138 | 121           |         |        |

|                                                                                                                                                                                                                |     |                    |                   |                   |                   |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| F30 - pag.6                                                                                                                                                                                                    |     |                    |                   |                   |                   |              |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:                                                                                                          | 139 | 122                | 71.115            | 66.844            |                   |              |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140 | 123                |                   |                   |                   |              |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124                |                   |                   |                   |              |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 142 | 125                |                   |                   |                   |              |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 143 | 126                |                   |                   |                   |              |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                        | 144 | 127                |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                        | 145 | 128                |                   |                   |                   |              |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            | 146 | 128a<br>(311)      |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           | 147 | 128b<br>(314)      |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 148 | 129                |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 149 | 130                |                   |                   |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            | 150 | 131                |                   |                   |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          | 151 | 132                |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                | 152 | 133                |                   |                   |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                        | 153 | 134                |                   |                   |                   |              |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                | 154 | 135                | 242               | 242               |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 155 | 136                |                   |                   |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   | 156 | 137                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     | 157 | 138                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  | 158 | 139                |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>                                                                                  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         | 159 | 140                | 1.669.969         | 1.669.969         |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                              |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2022</b> |                   | <b>31.12.2023</b> |              |
|                                                                                                                                                                                                                |     |                    | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |     | <b>B</b>           | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                        | 160 | 141                | 200               | X                 | 200               | X            |



|                                                                                                                                                                                                                                  |     |               |            |        |     |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|--------|-----|--------|
| - deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)                                                                                                                                                                                   | 161 | 142           | 200        | 100,00 | 200 | 100,00 |
| - deţinut de instituţii publice de subord. centrală                                                                                                                                                                              | 162 | 143           |            |        |     |        |
| - deţinut de instituţii publice de subord. locală                                                                                                                                                                                | 163 | 144           | 200        | 100,00 | 200 | 100,00 |
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:                                                                                                                                                                           | 164 | 145           |            |        |     |        |
| - cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                                    | 165 | 146           |            |        |     |        |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                                                                                                                                   | 166 | 147           |            |        |     |        |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                                                                                                                                   | 167 | 148           |            |        |     |        |
| - deţinut de regii autonome                                                                                                                                                                                                      | 168 | 149           |            |        |     |        |
| - deţinut de societăţi cu capital privat                                                                                                                                                                                         | 169 | 150           |            |        |     |        |
| - deţinut de persoane fizice                                                                                                                                                                                                     | 170 | 151           |            |        |     |        |
| - deţinut de alte entităţi                                                                                                                                                                                                       | 171 | 152           |            |        |     |        |
|                                                                                                                                                                                                                                  |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |        |     |        |
| A                                                                                                                                                                                                                                |     | B             | 2022       | 2023   |     |        |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:</b>       | 172 | 153           | 12.290     | 64.561 |     |        |
| - către instituţii publice centrale;                                                                                                                                                                                             | 173 | 154           |            |        |     |        |
| - către instituţii publice locale;                                                                                                                                                                                               | 174 | 155           | 12.290     | 64.561 |     |        |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                                   | 175 | 156           |            |        |     |        |
|                                                                                                                                                                                                                                  |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |        |     |        |
| A                                                                                                                                                                                                                                |     | B             | 2022       | 2023   |     |        |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:</b> | 176 | 157           | 75.839     | 12.290 |     |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                                 | 177 | 158           | 75.839     | 12.290 |     |        |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                              | 178 | 159           |            |        |     |        |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                                | 179 | 160           | 75.839     | 12.290 |     |        |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                                 | 180 | 161           |            |        |     |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                        | 181 | 162           |            |        |     |        |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                              | 182 | 163           |            |        |     |        |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                                | 183 | 164           |            |        |     |        |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora                                                  | 184 | 165           |            |        |     |        |
| <b>XV. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                                                                 |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |        |     |        |
| A                                                                                                                                                                                                                                |     | B             | 2022       | 2023   |     |        |
| Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                                                                   | 185 | 165a<br>(112) |            |        |     |        |

| F30 - pag.8                                                                                   |     |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |     | <b>B</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       |
| - dividendele interimare repartizate 8)                                                       | 186 | 165b (315)     |                   |                   |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |     | <b>B</b>       | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:     | 187 | 166            |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                            | 188 | 167            |                   |                   |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:     | 189 | 168            |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                            | 190 | 169            |                   |                   |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |     | <b>B</b>       | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                     | 191 | 170            |                   |                   |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b> | 192 | 170a (322)     |                   |                   |
| - inundații                                                                                   | 193 | 170b (323)     |                   |                   |
| - secetă                                                                                      | 194 | 170c (324)     |                   |                   |
| - alunecări de teren                                                                          | 195 | 170d (325)     |                   |                   |

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

Numele si prenumele

AGAFITEI LIVIU

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

MUSCALU LAURA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                                                                            | Nr.<br>rd. | Valori brute    |                        |                        |                                       | - lei -                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                       |            | Sold<br>initial | Cresteri <sup>1)</sup> | Reduceri <sup>2)</sup> |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                                                                       |            |                 |                        | Total                  | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                                                                     | B          | 1               | 2                      | 3                      | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                                      |            |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 1.Cheltuieli de constituire                                                                                           | 01         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare                                                                                            | 02         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| 3.Concesiuni,brevete, licente,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         | 468             |                        |                        | X                                     | 468                         |
| 4.Fond comercial                                                                                                      | 04         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale                                                | 05         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                                                                 | 06         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 06)                                                                                                  | 07         | 468             |                        |                        | X                                     | 468                         |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                                       |            |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 1.Terenuri si amenajari de terenuri                                                                                   | 08         |                 |                        |                        | X                                     |                             |
| 2.Constructii                                                                                                         | 09         | 3.000           |                        |                        |                                       | 3.000                       |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                                        | 10         | 428.184         |                        |                        |                                       | 428.184                     |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier                                                                               | 11         | 25.512          |                        |                        |                                       | 25.512                      |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                               | 12         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                                                        | 13         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                                                        | 14         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                                  | 15         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive                                                                                         | 16         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                                                                  | 17         |                 |                        |                        |                                       |                             |
| TOTAL (rd. 08 la 17)                                                                                                  | 18         | 456.696         |                        |                        |                                       | 456.696                     |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                                     |            |                 |                        |                        |                                       |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.07+18+19)                                                                           | 20         | 457.164         |                        |                        | X                                     | 457.164                     |

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 <sup>1)</sup> | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup> | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                                                            | B       | 6            | 7                                         | 8                                                                         | 9                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 1.Cheltuieli de constituire                                                                                  | 21      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare                                                                                   | 22      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23      | 468          |                                           |                                                                           | 468                                          |
| 4.Fond comercial                                                                                             | 24      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                          | 25      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| TOTAL (rd.21 la 25)                                                                                          | 26      | 468          |                                           |                                                                           | 468                                          |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |         |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 1.Amenajari de terenuri                                                                                      | 27      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 2.Constructii                                                                                                | 28      | 3.000        |                                           |                                                                           |                                              |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 29      | 166.392      | 50.273                                    |                                                                           | 3.000                                        |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                                                       | 30      | 15.909       | 4.165                                     |                                                                           | 216.665                                      |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                      | 31      |              |                                           |                                                                           | 20.074                                       |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                            | 32      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| 7.Active biologice productive                                                                                | 33      |              |                                           |                                                                           |                                              |
| TOTAL (rd.27 la 33)                                                                                          | 34      | 185.301      | 54.438                                    |                                                                           |                                              |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)                                                                               | 35      | 185.769      | 54.438                                    |                                                                           | 239.739                                      |
|                                                                                                              |         |              |                                           |                                                                           | 240.207                                      |

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AGAFITEI LIVIU

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

MUSCALU LAURA

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

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Nr.cr. | Cont |            | Suma |
|--------|------|------------|------|
| 1      |      | Alege cont |      |
|        |      |            | -    |
|        |      |            | +    |

SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L.  
Odobesti, VRANCEA

**RAPORT DE GESTIUNE**  
al administratorului SC SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L.  
asupra bilantului si contului de profit si pierdere la  
data de 31.12.2023

SC SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L. este inregistrata la Registrul  
Comertului sub nr.J39/576/2012 si are cod unic de inregistrare RO 30964121  
Obiectul sau de activitate este "colectarea deseurilor nepericuloase"- CAEN 3811  
Rezultatele exercitiului financiar 2023 evidentiaza un profit contabil din activitatea  
desfasurata in anul 2023 de 129.122 lei .

A.Structura averii societatii la data de 31.12.2023 este urmatoarea:

|                                                      |             |
|------------------------------------------------------|-------------|
| A1)Imobilizari .....                                 | 216.957 lei |
| A2)Active circulante nete.....                       | 388.898 lei |
| A3)Sume de reluat 471.....                           | 5.547 lei   |
| A3)Datorii de achitat intr-o<br>Perioada > 1 an..... | 0 lei       |

Total active nete(A1+A2+A3).....611.402 lei

B.Sursele averii societatii la data de 31.12.2023 au fost:

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| B1)Capitaluri proprii,<br>din care : |             |
| -capital social.....                 | 200 lei     |
| -rezerve.....                        | 247.105 lei |
| -diferente din reevaluare.....       | 0 lei       |
| -profit din anii precedenti.....     | 184.065 lei |
| -profit din anul 2023 .....          | 129.122 lei |

|                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| Total capital propriu.....          | 560.492 lei |
| - Provizion .....                   | 0 lei       |
| - Subventii pentru investitii ..... | 50.910 lei  |
| Total surse .....                   | 611.402 lei |

C. Bilatul a fost intocmit in conditiile respectarii urmatoarelor criterii:

C1) concordanta datelor din bilant cu datele din balanta sintetica de verificare, incheiata la data de 31.12.2023;

C2) concordanta intre balanta generala de verificare, registrul jurnal si cartea mare;

C3) elaborarea potrivit normelor in vigoare a balantei de verificare a conturilor analitica-componenta tuturor soldurilor;

C4) respectarea normelor in vigoare cu privire la realitatea elementelor patrimoniale inscrise in bilant prin:

-concordanta registrului de casa cu soldul faptic din inventar;

-concordanta evidentei contabile cu extrasele de cont bancare.

C5) au fost respectate principiile contabile: necompensarea, prudenta, permanenta metodelor, continuitatea activitatii, independenta exercitiilor, intangibilitatea bilantului de deschidere fata de cel de inchidere.

D. Structura contului de profit si pierdere la 31.12.2023 a fost:

|                            | Venituri<br>-lei- | Cheltuieli<br>-lei- | Profit/pierdere<br>-lei- |
|----------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|
| -activitatea de exploatare | 2.793.624         | 2.634.260           | 159.364                  |
| -activitatea financiara    | 239               | -                   | 239                      |
| -impozit profit            | -                 | 30.481              | (30.481)                 |
| Total                      | 2.793.863         | 2.664.741           | 129.122                  |

E. Concluzii

Bilantul, contul de profit si pierdere intrunesc conditiile legale, fapt pentru care administratorul propune adunarii generale a asociatilor aprobarea lor.

Incheiat azi: 20.03.2024

Administrator  
Liviu AGA



# DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :  
SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L.

Entitatea: SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L.

Judetul: VN--VRANCEA

Adresa: localitatea ODOBESTI , str.LIBERTATII, nr.113

Numar din registrul comertului: J39/576/2012

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata (inlocuiti conform nomenclator)

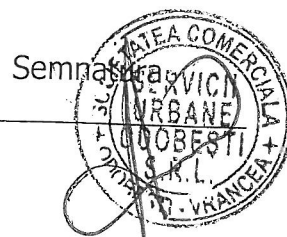
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3811—COLECTAREA  
DESEURILOR NEPERICULOASE

Cod de identificare fiscala: 30964121

---

Administratorul societatii AGAFITEI LIVIU , isi asuma raspunderea pentru  
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca:

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





**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2023

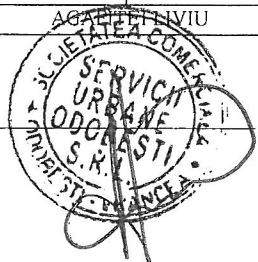
| Denumire imobilizare                     | Valoarea bruta                           |             |                                      | Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.) |                                          |                                                        |                      |                                          |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|
|                                          | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri    | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar               | Sold la inceputul exercitiului financiar | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| MASINA PROF.CLEANFIX RA 431-E-59043200   | 11 034.02                                | 0.00        | 0.00                                 | 11 034.02                                              | 11 034.02                                | 0.00                                                   | 0.00                 | 11 034.02                                |
| KONIKA MINOLTA 1600F                     | 700.00                                   | 0.00        | 0.00                                 | 700.00                                                 | 700.00                                   | 0.00                                                   | 0.00                 | 700.00                                   |
| LICENTA PROGRAM OFFICE                   | 241.58                                   | 0.00        | 0.00                                 | 241.58                                                 | 241.58                                   | 0.00                                                   | 0.00                 | 241.58                                   |
| AUTOMATURATOARE HOFMANS                  | 75 500.00                                | 0.00        | 0.00                                 | 75 500.00                                              | 75 500.00                                | 0.00                                                   | 0.00                 | 75 500.00                                |
| AUTOTURISM DACIA LOGAN                   | 11 300.00                                | 0.00        | 0.00                                 | 11 300.00                                              | 11 300.00                                | 0.00                                                   | 0.00                 | 11 300.00                                |
| LUCRARI CF DEVIZ BIROU                   | 3 000.00                                 | 0.00        | 0.00                                 | 3 000.00                                               | 3 000.00                                 | 0.00                                                   | 0.00                 | 3 000.00                                 |
| LICENTA WINDOWS 10                       | 226.89                                   | 0.00        | 0.00                                 | 226.89                                                 | 226.89                                   | 0.00                                                   | 0.00                 | 226.89                                   |
| AUTOBASCULANTA RENAULT MASCOTT           | 63 300.00                                | 0.00        | 0.00                                 | 63 300.00                                              | 40 441.71                                | 10 549.98                                              | 0.00                 | 50 991.69                                |
| FLORAR BETON ARMAT                       | 25 482.42                                | 0.00        | 0.00                                 | 25 482.42                                              | 15 209.28                                | 4 164.93                                               | 0.00                 | 19 374.21                                |
| TOCATOR RESTURI VEGETALE KWIK 160        | 29 000.00                                | 0.00        | 0.00                                 | 29 000.00                                              | 5 437.44                                 | 3 624.96                                               | 0.00                 | 9 062.40                                 |
| AUTOUTILITARA RENAULT KERAX 320DCI 02SRW | 130 000.00                               | 0.00        | 0.00                                 | 130 000.00                                             | 19 500.03                                | 26 000.04                                              | 0.00                 | 45 500.07                                |
| CV ONORARIU EVALUARE BUNURI              | 800.00                                   | 0.00        | 0.00                                 | 800.00                                                 | 150.03                                   | 200.02                                                 | 0.00                 | 350.05                                   |
| AUTOGUNOIERA DENNIS EAGLE SEG2629GL5B913 | 85 000.00                                | 0.00        | 0.00                                 | 85 000.00                                              | 2 361.12                                 | 7 083.36                                               | 0.00                 | 9 444.48                                 |
| SARARITA 5MC                             | 22 250.00                                | 0.00        | 0.00                                 | 22 250.00                                              | 667.12                                   | 2 815.20                                               | 0.00                 | 3 482.32                                 |
| <b>Total general:</b>                    | <b>457 834.91</b>                        | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>                          | <b>457 834.91</b>                                      | <b>185 769.22</b>                        | <b>54 438.49</b>                                       | <b>0.00</b>          | <b>240 207.71</b>                        |

Administrator,

Numele si prenumele :

AGACHE LIVIU

Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele :

MUSCALU LAURA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

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

31.12.2023

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

Administrator,

Numele si prenumele :

Intocmit,

Numele si prenumele :

MUSCALU LAURA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

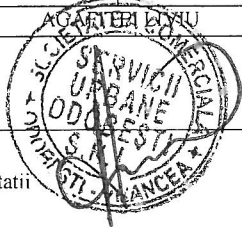
Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2023

| Destinatia profitului            | Nr.<br>rd. | Suma   |
|----------------------------------|------------|--------|
| Profit net de repartizat:        | 1          | 64 561 |
| - rezerva legala                 | 2          | 0      |
| - acoperirea pierderii contabile | 3          | 0      |
| - dividende                      | 4          | 64 561 |
| - alte rezerve                   | 5          | 0      |
| Profit nerepartizat              | 6          | 64 561 |

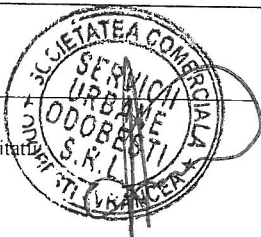
Administrator,

Numele si prenumele :

AGAFITEI LIVIU

Semnatura

Stampila unitati



Intocmit,

Numele si prenumele :

MUSCALU LAURA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2023

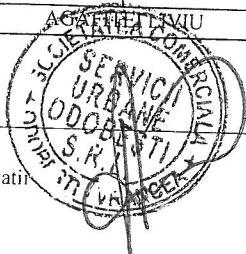
| Denumirea indicatorului                                            | Nr. rd. | Exercitiu financiar |           |
|--------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|-----------|
|                                                                    |         | Precedent           | Curent    |
| 0                                                                  |         | 1                   | 2         |
| 1. Cifra de afaceri neta                                           | 1       | 2 233 971           | 2 778 097 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 2       | 1 818 517           | 2 014 414 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                | 3       | 1 818 517           | 2 014 414 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                            | 4       | 0                   | 0         |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                             | 5       | 0                   | 0         |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)          | 6       | 415 454             | 763 683   |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                       | 7       | 0                   | 0         |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                            | 8       | 404 057             | 619 846   |
| 9. Alte venituri din exploatare                                    | 9       | 14 371              | 15 527    |
| 10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)                      | 10      | 25 768              | 159 364   |

Administrator,

Numele si prenumele :

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

MUSCALU LAURA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2023

| Creante / Datorii                                                                                  | Nr. rd. | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate / exigibilitate |         |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------|------------|
|                                                                                                    |         |                                          | Sub 1 an                              | 1-5 ani | Peste 5 an |
| 0                                                                                                  |         | 1 = 2 + 3 + 4                            | 2                                     | 3       | 4          |
| <b>CREANTE</b>                                                                                     |         |                                          |                                       |         |            |
| Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265) | 1       | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)                             | 2       | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)                                                     | 3       | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)                                             | 4       | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| <b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)</b>                                      | 5       | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Furnizori debitori (ct.4092)                                                                       | 6       | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Cienti (ct.411+413+418)                                                                            | 7       | 278 553                                  | 278 553                               | 0       |            |
| Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)                               | 8       | 568                                      | 568                                   | 0       |            |
| Impozit pe profit (ct.441)                                                                         | 9       | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)                                                           | 10      | 171                                      | 171                                   | 0       |            |
| Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)                             | 11      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)                                                       | 12      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)                                                     | 13      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| <b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)</b>                                    | 14      | 279 292                                  | 279 292                               | 0       |            |
| <b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>                                              | 15      | 5 547                                    | 5 547                                 | 0       |            |
| <b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>                                                                | 16      | 284 839                                  | 284 839                               | 0       |            |
| <b>DATORII</b>                                                                                     |         |                                          |                                       |         |            |
| Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)                                                   | 17      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)                                  | 18      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)                                  | 19      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)                                                | 20      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)                            | 21      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Dobânzi (ct.168+5186+5198)                                                                         | 22      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)                                                | 23      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| <b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>                                        | 24      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+408)                                                                 | 25      | 42 245                                   | 42 245                                | 0       |            |
| Cienti creditori (ct.419)                                                                          | 26      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)     | 27      | 143 995                                  | 143 995                               | 0       |            |
| Impozit pe profit (ct.441)                                                                         | 28      | 1 606                                    | 1 606                                 | 0       |            |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)                                                           | 29      | 32 384                                   | 32 384                                | 0       |            |
| Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)                        | 30      | 9 589                                    | 9 589                                 | 0       |            |
| Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)                      | 31      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| Creditori diversi (ct.462+473)                                                                     | 32      | 66 844                                   | 66 844                                | 0       |            |
| <b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>                                                          | 33      | 296 663                                  | 296 663                               | 0       |            |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472)                                                            | 34      | 0                                        | 0                                     | 0       |            |
| <b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>                                                                | 35      | 296 663                                  | 296 663                               | 0       |            |

Administrator,

Numele si prenumele :

AGAFITEI LIVIU

Intocmit,

Numele si prenumele :

MUSCALU LAURA

Calitatea :

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Stampila unitati



Semnatura

SERVICII URBANE ODOBESTI SRL  
STRADA LIBERTATII NR.113  
ODOBESTI, VRANCEA  
RO30964121

## NOTA 6 PRINCIPII SI POLITICI CONTABILE 2023

### Principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii: se considera ca societatea isi va continua in mod normal functionarea.

Principiul permanentei metodelor: s-au aplicat aceleasi reguli de evaluare, inregistrare si prezentare in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurandu-se comparabilitatea in timp a acestora.

Principiul prudentei: s-au luat in considerare profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar, precum si toate pierderile potientiale si obligatiile previzibile la aceasta data.

Principiul independentei exercitiului: s-au luat in considerare toate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului, indiferent de data platilor, respectiv incasarilor.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv: s-au inregistrat toate elementele de activ si de pasiv; compensarile s-au efectuat ulterior, conform legii.

Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere al exercitiului curent corespunde cu cel de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari: nu s-au efectuat compensari intre cheltuieli si venituri sau intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului: tranzactiile au fost prezentate in concordanta cu realitatea economica si nu in exclusivitate cu forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie: elementele cu valoare semnificativa au fost prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare, iar elementele cu valori nesemnificative de aceeasi natura cu fost insumate, nefiind necesara prezentarea lor separata.

### Politici contabile:

Moneda: situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Imobilizarile sunt reflectate la costul de achizitie minus amortizarea cumulata pana la data bilantului.

Amortizarea imobilizarilor este calculata in conformitate cu durata lor de folosinta. Metoda de amortizare folosita este cea liniara.

Stocurile sunt prezentate la costul de achizitie; costul stocurilor se calculeaza cu metoda FIFO.

Creantele si datoriile sunt inregistrate la valoarea recuperabila, respectiv de plata. Diferentele de curs valutar aferente creantelor si datoriilor in valuta au fost recunoscute in contul de profit si pierdere.

Salariile si taxele salariale - cheltuielile cu salariile personalului sunt inregistrate lunar, conform statelor de plata. Societatea calculeaza si achita in termen datoriile catre salariati si catre buget.

Veniturile si cheltuielile - veniturile sunt considerate realizate la data emiterii facturilor prin care se atesta transferul dreptului de proprietate sau prestarea de servicii catre clienti. Cheltuielile se inregistreaza in perioadele la care acestea se refera, pe baza documentelor justificative.

Taxa pe valoare adaugata - veniturile obtinute de societate sunt impozabile in Romania din punct de vedere al TVA. Societatea respecta legislatia in vigoare in ceea ce priveste acest impozit.

Impozitul pe venit / profit - este calculat conform reglementarilor fiscale din Romania, cota de impozitare pentru anul 2023 fiind de 16%.

Administrator,  
AGAF



Intocmit,  
MUSCALU LAURA



## Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2023

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;  
NU ESTE CAZUL

b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;

SOCIETATEA ARE CAPITAL INTEGRAL DE STAT DETINUT DE CONSILIUL LOCAL ODOBESTI, IN VALOARE DE 200 LEI, IMPARTIT IN 20 PARTI SOCIALE CU VALOARE NOMINALA DE 10 LEI/PARTE SOCIALA.

c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;

CAPITALUL SOCIAL ESTE INTEGRAL VARSAT.

d) actiuni rascumparabile:

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea eventualei prime de rascumparare;

NU ESTE CAZUL

e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

- tipul de actiuni;
- numar de actiuni emise;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distributie:
  - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
  - perioada de exercitare a drepturilor;
  - pretul platit pentru actiunile distribuite;

NU ESTE CAZUL

f) obligatiuni emise:

- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicit de aceasta:
  - valoarea nominala,
  - valoarea inregistrata in momentul platii.

NU ESTE CAZUL

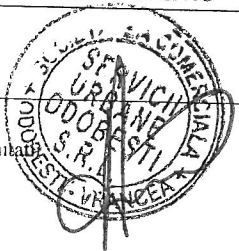
Administrator,

Numele si prenumele :

AGAFITEI LIVIU

Semnatura

Stampila unitati



Intocmit,

Numele si prenumele :

MUSCALU LAURA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

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

31.12.2023

Nota 8

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

Administratorul, domnul Agafitei Liviu, este salariat al unitatii in baza contractului de administrare nr. 1/22.04.2013 si act aditional 1/22.04.2021 si Sedinta Ordinara si Dispozitia nr. 101/22.04.2021.

SC SERVICII URBANE ODOBESTI SRL a functionat in exercitiul financiar 2023 cu un numar mediu de 26 salariatii. La 31.12.2023 erau 28 salariatii.

Administrator,

Numele si prenumele :

AGAFITEI LIVIU

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

MUSCALU LAURA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2023

| Denumirea indicatorului                                      | Nr.<br>rd. | Suma  |
|--------------------------------------------------------------|------------|-------|
| 1. Indicatori de lichiditate                                 |            |       |
| a) Indicatorul lichiditatii curente                          |            | 0.00  |
| b) Indicatorul lichiditatii imediate                         | 1          | 2.31  |
| 2. Indicatori de risc:                                       | 2          | 2.30  |
| a) Indicatorul gradului de indatorare                        |            | 0.00  |
| b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor                 | 3          | 0.00  |
| 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)         | 4          | 0.00  |
| a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)       |            | 0.00  |
| b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare) | 5          | 0.00  |
| c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti                     | 6          | 0.00  |
| d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor                 | 7          | 0.00  |
| e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate                 | 8          | 0.00  |
| f) Viteza de rotatie a activelor totale                      | 9          | 0.00  |
| 4. Indicatori de profitabilitate                             | 10         | 0.00  |
| a) Rentabilitatea capitalului angajat                        |            | 0.00  |
| b) Marja bruta din vanzari                                   | 11         | 23.04 |
|                                                              | 12         | 0.00  |

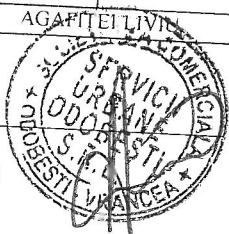
Administrator,

Numele si prenumele

AGAPI TEI LIVIU

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele

MUSCALU LAURA

Calitatea :

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

## Raportul auditorului independent

Către Asociații,  
Servicii Urbane Odobesti S.R.L.

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### *Opinie*

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **Servicii Urbane Odobesti S.R.L. ("Societatea")**, cu sediul social în Odobesti, str. Libertatii, nr. 113, număr de înregistrare la ONRC Vrancea J39/576/2012, C.U.I. RO30964121, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:

|                                                             |            |
|-------------------------------------------------------------|------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii:                       | 560492 lei |
| • Profitul net al/ pierderea netă a exercitiului financiar: | 129122 lei |

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2023 s-a înregistrat o creștere a cifrei de afaceri și o creștere a profitului din exploatare, creșterea a profitului din exploatare este rezultatul creșterii cifrei de afaceri cu 24,35% față de anul precedent, aceasta acoperind creșterea cheltuielilor de exploatare cu 18,52%. Creșterea a cifrei de afaceri a fost determinată pe de o parte de diversificarea

activității ( închirierea utilajelor ) și pe de altă parte de încheierea de contracte noi, precum și reneocierea unor tarife și prestații cu clienții existenți. De asemenea au fost încasate sume din reciclare, în general a pet-urilor. În urma acestora în anul 2023 comparativ cu anul precedent s-a înregistrat o creștere de 5,25 ori a profitului realizat de către Servicii Urbane Odobești S.R.L.

### ***Baza pentru opinie***

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### ***Aspecte cheie de audit***

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi deranjate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile articolelor 489-492 din OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile articolelor 489-492 din OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul audierii situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare***

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare 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 continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al 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 ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA 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, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate 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 ca 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.

- Evaluăm 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.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

## Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Asociaților la data de 07.07.2015 să audităm situațiile financiare ale Servicii Urbane Odobesti S.R.L. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2015. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 (trei) ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2015 până la 31.12.2017, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 fiind încheiat act aditional nr. 1 din 30.05.2019

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

**GHEORGHE M. DORINEL – Expert Contabil și Auditor Financiar**

Vrancea, Focșani, str. Rodnei, nr. 5

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 4978/19.03.2015

**Auditor-semnatura de mână**

Nume Auditor-tiparit

Înregistrat la Camera Auditorilor  
Financiari

din România cu numărul 4978/19.03.2015

# Georghe Dorinel

Focșani, 27 martie 2024



પરિચય. જાન.

✓ २ वा. क्रम

Nr inreg.3016/27.03.2024

**CATRE,  
U.A.T. –ODOBESTI**

Sc SERVICII URBANE ODOBESTI SRL ,societate cu capital integral de stat (Consiliul Local Odobesti-asociat unic) ,supune dezbaterii Consiliului Local Odobesti pentru sedinta din 28.03.2024 urmatoarele puncte :

**Punctul 1:** Aprobare Situatiei financiare ale anului 2023.

Documente atasate:

- Bilant contabil la 31.12.2023;
- Anexe la bilant;
- Raportul administratorului;
- Raportul auditorului extern;

Cu stima,

Administrator,

AGAFITEI LIVIU



## **REFERAT DE APROBARE**

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 la  
SC SERVICII URBANE ODOBESTI SRL

Analizand proiectul de hotarare cu titlul de mai sus, se constata ca veniturile realizate de societate in anul 2023 sunt in proportie de peste 90% din activitatea efectuata in vederea indeplinirii sarcinilor care ii sunt incredintate de catre UAT Odobesti sau de catre alte persoane juridice controlate de UAT Odobesti.

In conformitate cu prevederile OG.64/2001, Art.1, lit.(f) dupa aprobarea Situatiilor Financiare pe anul 2023 si inregistrarea la Anaf a acestora, societatea va vira 50% din profitul realizat catre UAT Odobesti.

Fata de cele de mai sus aprob proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 la S.C.SERVICII URBANE ODOBESTI SRL si adoptarea sa in Sedinta Ordinara a Consiliului Local din 28.03.2024.

Aprobat,  
PRIMAR  
DANIEL NICOLAS



## S.C.SERVICII URBANE ODOBESTI SRL

### RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 la  
SC SERVICII URBANE ODOBESTI SRL

Sc SERVICII URBANE ODOBESTI SRL ,societate cu capital integral de stat (Consiliul Local Odobesti-asociat unic) ,supune dezbaterii Consiliului Local Odobesti pentru sedinta din 28.03.2024 urmatoarele puncte :

**Punctul 1:** Aprobare Situatii financiare ale anului 2023.

Documente atasate:

- Bilant contabil la 31.12.2023;
- Anexe la bilant;
- Raportul administratorului;
- Raportul auditorului extern;

Ar fi de mentionat urmatoarele:

Veniturile realizate de societate in anul 2023 sunt in proportie de peste 90% din activitatea efectuata in vederea indeplinirii sarcinilor care ii sunt incredintate de catre UAT Odobesti sau de catre alte persoane juridice controlate de UAT Odobesti.

In conformitate cu prevederile OG.64/2001 ,Art.1,lit.(f) dupa aprobarea Situatiilor financiare si inregistrarea la Anaf a acestora, societatea va vira 50% din profitul realizat catre UAT Odobesti.

Cu stima,

Administrator,

AGAFITEI LIVIU







**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL VRANCEA**  
**CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI ODOBEȘTI**



Str. Libertatii nr.113, 625300, Odobesti, Vrancea, România  
Tel. 40.237.675224; 40.237.675522; Fax 40.237.676590  
[contact@primariaodobesti.ro](mailto:contact@primariaodobesti.ro)

**Comisia pentru probleme de dezvoltare economico-sociala, buget, invatamant,  
sanatate,  
protectia mediului, culte, sport si agrement**

**RAPORT DE AVIZARE**  
**la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023, ale**  
**S.C. SERVICII URBANE ODOBESTI S.R.L.**

Comisia, vazand proiectul de hotarare cu titlul de mai sus, constata ca respecta :

- dispozitiile art. 196, alin.(1), lit.,,a” din O.U.G. nr.57/2019, privind Codul administrative, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile art.129, alin.(2), lit.,,b”, ale alin.(3), lit.,,d”, ale alin. (4), lit.,,a” si ale art. 139, alin.(3), lit.,,a” din O.U.G. nr.57/2019, privind Codul administrative, cu modificarile si completarile ulterioare;;

Fata de cele de mai sus, comisia il avizeaza favorabil, cu propunerea de a fi adoptat de Consiliul Local in sedinta ordinara din data de 28 martie 2024.

1. Agafitei Adela-Corina - presedinte *Agafitei*
2. Ghetla Violeta - secretar *Ghetla*
3. Sandu Corina Violeta - membru *Sandu*
4. Pasare Cosmin-Constantin - membru *Pasare*
5. Codrescu Claudia - membru *Codrescu*

Data: 28 martie 2024