

HOTĂRÂREA NR. _____
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Salubritate Craiova
S.R.L., aferente anului 2022

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 25.05.2023;

Având în vedere referatul de aprobare nr.155935/2023, raportul nr.160320/2023 al Direcției Economico-Financiare și raportul de avizare nr.163834/2023 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L., aferente anului 2022;

În conformitate cu prevederile art.28, alin.4 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Ordonanței de Guvern nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

- Art.1.** Se aprobă situațiile financiare anuale ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L., aferente anului 2022: bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, note explicative la situațiile financiare de la 1 la 18, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalului propriu, prevăzute în anexa (pag.1-51) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
- Art.2.** Se mandatează reprezentantul Municipiului Craiova - dl.Vlad Luca Tomescu, să voteze situațiile financiare anuale aprobate la art.1, în Adunarea Generală a Asociaților a S.C. Salubritate Craiova S.R.L.
- Art.3.** Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico-Financiară, S.C. Salubritate Craiova S.R.L și dl.Vlad Luca Tomescu vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR,
PRIMAR,
Lia-Olguța VASILESCU

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Nicoleta MIULESCU

MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
DIRECȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ
SERVICIUL BUGET
NR. 155935/05.05.2023

REFERAT DE APROBARE
a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale
S.C. SALUBRITATE CRAIOVA S.R.L., pe anul 2022

Având în vedere:

-adresa nr. 5622/03.05.2023 transmisă de către S.C. Salubritate Craiova S.R.L. prin care ne solicită aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2022;
-prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;

Prin H.C.L. nr. 169/30.03.2023 a fost aprobată mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova, în persoana domnului Vlad Luca Tomescu, în Adunarea Generală a Asociaților a S.C. Salubritate Craiova S.R.L..

În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 25.05.2023 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L., pe anul 2022 și mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova să le voteze în Adunarea Generală a Asociaților S.C. Salubritate Craiova S.R.L..

Primar,
Lia-Olguța Vasilescu

Întocmit,
Pt. Director executiv,
Daniela Militaru

R A P O R T
privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale S.C. SALUBRITATE CRAIOVA S.R.L.
pe anul 2022

Având în vedere referatul de aprobare nr. 155935/05.05.2023,

În conformitate cu prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale.

În sensul respectării prevederilor Actului constitutiv al S.C. Salubritate Craiova S.R.L., Consiliul Local al Municipiului Craiova, prin H.C.L.M. Craiova nr. 169/30.03.2023, a desemnat ca reprezentant al Municipiului Craiova în Adunarea Generală a Asociaților a S.C. Salubritate Craiova S.R.L. pe domnul Vlad Luca Tomescu.

Conform adresei nr. 5622/03.05.2023, S.C. Salubritate Craiova S.R.L. a transmis Consiliului Local Craiova situațiile financiare anuale însoțite de raportul administratorului societății pe anul 2022 și raportul de audit al situațiilor financiare pe anul 2022, în care sunt prezentate succint veniturile și cheltuielile efectuate de societate.

Din analiza situațiilor financiare prezentate, rezultă că societatea a realizat în anul 2022 **venituri totale** în valoare de **48.333.279 lei**, iar **cheltuielile** aferente anului 2022 au fost în sumă de **43.040.245 lei**, înregistrând un **profit brut** de **5.293.034 lei**.

În conformitate cu Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal și Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările ulterioare, administratorul societății, propune Adunării Generale a Asociaților a S.C. Salubritate Craiova S.R.L., ca profitul net, în sumă de **4.931.850 lei**, să fie repartizat, astfel:

- **1.398.723 lei** - dividende convenite asociaților, respectiv 50%;
- **2.134.405 lei** –alte rezerve (facilități fiscale-profit investit);
- **1.398.722 lei** – profit de repartizat la alte rezerve - sursă proprie de finanțare.

Având în vedere cele prezentate, în temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem Consiliului Local al Municipiului Craiova, următoarele:

1. aprobarea situațiilor financiare anuale aferente anului 2022 ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L. anexate la acest raport, astfel:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- date informative;
- situația activelor imobilizate;
- note explicative la situațiile financiare de la 1 la 18;
- situația fluxurilor de numerar;
- situația modificărilor capitalului propriu.

2. mandatarea domnului Vlad Luca Tomescu, reprezentant al Municipiului Craiova în Adunarea Generală a Asociaților a S.C. Salubritate Craiova S.R.L., pentru a vota situațiile financiare anuale ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L. aferente anului 2022.

**Pt. Director executiv,
Daniela Militaru**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

**Director executiv adj.,
Lucia Ștefan**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Întocmit,

Inspector Venus Bobin

*Îmi asum responsabilitatea pentru
fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

Data:

Semnătura:

Tip situatie financiara: BL

Suma de control: 200

Entitatea	SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL		
Adresa	DOLJ, CRAIOVA, Str.BRESTEI, Nr.129A, Cod Postal: 200207		
Numar din registrul comertului	0251414660	Cod unic de inregistrare	27969145
Forma de proprietate	12		
CAEN	8129		

Situatii financiare anuale incheiate la 31.12.2022 de catre entitatile de interes public si de entitatile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr.1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori

1. Capital	200
2. Capitaluri proprii	17862867
3. Capitaluri - Total	17862867
4. Profit / pierdere	4931850

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1002_A1.0.0 /08.03.2023 Tip situație financiară: BL

An Semestru

Anul **2022**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

200

Entitatea SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA
Strada BRESTEI Nr. 129A Bloc - Scara - Ap. Telefon 0251414660

Număr din registrul comerțului J16/136/2011

Cod unic de inregistrare 2 7 9 6 9 1 4 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

VALIDARE

DEBLOCARE
ANULARE
LISTARE

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

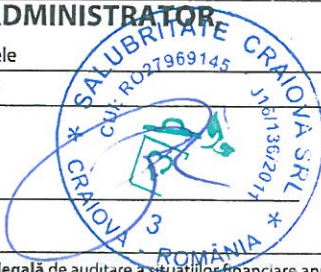
Import fisier XML creat cu alte aplicații

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

AUDITOR ?

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT CONSULTING SRL
Petrescu Simona

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

351/2003

CIF/ CUI

1 5 3 1 3 7 5 8

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Lavinia-Margareta Duta

Digitally signed by Lavinia-Margareta Duta
Date: 2023.05.08 12:45:30
+03'00'

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	14.818	3.488
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	14.818	3.488
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	813.186	777.308
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.616.801	5.784.505
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	41.004	57.611
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	5.470.991	6.619.424
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	33.410	42.760
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	150.000	150.000
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	183.410	192.760
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	5.669.219	6.815.672
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	656.609	1.253.634
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	656.609	1.253.634
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.145.226	10.658.619
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	708.984	339.663
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	3.854.210	10.998.282
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	10.390.732	4.405.684
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	14.901.551	16.657.600
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	16.848	29.803
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	320.565	311.763
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 si entitatilor controlate in 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	4.079.831	4.007.512
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	4.400.396	4.319.275
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	10.518.003	12.368.128
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	16.187.222	19.183.800
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	123.700	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	123.700	
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	1.148.625	1.320.933
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	1.148.625	1.320.933
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	200	200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	200	200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	416.470	335.626
IV. REZERVE				
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	4.919.233	7.053.638
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.919.273	7.053.678
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	5.611.195	7.675.918
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.967.759	4.931.850
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		2.134.405
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	14.914.897	17.862.867
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	14.914.897	17.862.867

*) 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

BUTARI MIHAI-VLAD

Semnătura



Numele și prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	56.292.400	48.101.747
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	30.195.824	38.695.524
. oducția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	56.291.936	48.101.747
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	464	
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 imobilizari 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	659.728	219.016
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		9.000
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	56.952.128	48.320.763
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.726.936	5.098.007
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	175.312	534.159
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	437.957	722.864
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	464	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	27.456.632	27.580.225
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	26.551.245	26.578.655
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	905.387	1.001.570

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.322.952	1.706.385
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.322.952	1.706.385
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	1.082.938	-686.774
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	1.369.674	867.367
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	286.736	1.554.141
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	18.468.907	7.896.911
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	17.382.001	7.178.533
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	874.901	713.042
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	659	382
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	211.346	4.954
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-474.116	172.308
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	259.099	344.864
- Venituri (ct.7812)	42	41	733.215	172.556
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	52.197.982	43.024.085
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	4.754.146	5.296.678
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	1.594	9.348
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1.679	3.168
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	3.273	12.516
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	30.568	16.160
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	30.568	16.160

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	27.295	3.644	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	56.955.401	48.333.279	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	52.228.550	43.040.245	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	4.726.851	5.293.034	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	759.092	361.184	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	3.967.759	4.931.850	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

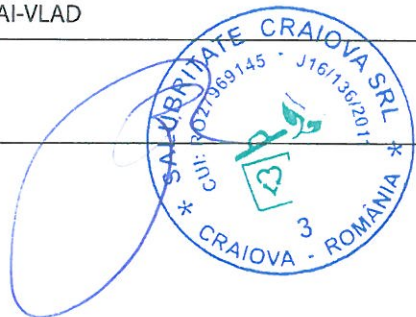
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number.

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		4.931.850
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Datorii restante – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	583		512
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	453		482
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	1.344.672
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	2.458.149
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	346.878
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	2.747.390
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	183.410	192.760
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	33.410	42.760
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	33.410	42.760
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	150.000	150.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	150.000	150.000
- 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	7.157.516	13.116.768
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	4.012.290	2.458.149
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	6.185	10.421
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	566.697	305.765
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	322.036	54.010
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	244.661	251.755
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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	152.949	53.280
- decontări privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	152.949	53.280
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate 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 (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 (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
() în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	34.606	11.693
- în lei (ct. 5311)	99	85	34.606	11.693
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	10.356.036	4.393.991
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	10.356.036	4.393.991
- 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	4.524.097	4.319.276
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> 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	365.233	123.700
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	320.565	311.763
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.252.127	1.504.544
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	1.596.237	2.327.809
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	945.814	715.280
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	650.423	1.612.529
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	989.935	51.460		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	989.935	51.460		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți .in ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	200	200		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	200	200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	243.885	246.285		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	200	X	200	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	200	100,00	200	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	200	100,00	200	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		1.983.880	1.398.722	
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155		1.983.880	1.398.722	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		1.011.032	1.983.880	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160		1.011.032	1.983.880	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

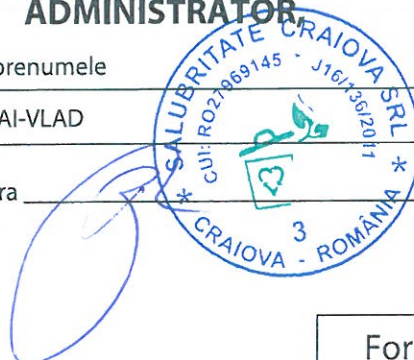
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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.

() alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) 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 entitățile afiliate nerezidente (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' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	243.885	2.400		X	246.285
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	243.885	2.400		X	246.285
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	1.270.501	19.172			1.289.673
3.Instalatii tehnice si masini	10	9.511.064	2.790.519	572.504		11.729.079
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	115.464	31.396	5.400		141.460
5. Restitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	10.897.029	2.841.087	577.904		13.160.212
III.Imobilizari financiare	19	183.410	116.048	106.698	X	192.760
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.324.324	2.959.535	684.602		13.599.257

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	229.067	13.730		242.797
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	229.067	13.730		242.797
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	457.315	55.050		512.365
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.894.263	1.622.815	572.504	5.944.574
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	74.460	14.789	5.400	83.849
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.426.038	1.692.654	577.904	6.540.788
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.655.105	1.706.384	577.904	6.783.585

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire rapoartări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL
NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE

lei

31.12.2022

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inrg. in cursul exercit. financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0								8 = 5 + 6 - 7
Imobilizari necorporale din care:								
- cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezuotare	243885	2400	0	246285	229067	13730	0	242797
- alte imobilizari	0	0	0	0	0	0	0	0
- avansuri acordate pt. imobilizari necorporale	243885	2400	0	246285	229067	13730	0	242797
- Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale din care:								
- terenuri	10897029	2841087	577904	13160212	5426038	1692654	577904	6540788
- constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
- instalatii tehnice si masini	1270501	19172	0	1289673	457315	55050	0	512365
- alte instalatii, utilaje si mobilier	9511064	2790519	572504	11729079	4894263	1622815	572504	5944574
- Investitii imobiliare	115464	31396	5400	141460	74460	14789	5400	83849
- Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0	0	0	0
- Active biologice productive	0	0	0	0	0	0	0	0
- Imob. corporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0
- Inv. imobiliare in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0
- avansuri acordate pt. imob. corporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	183410	116048	106698	192760	0	0	0	0
TOTAL	11324324	2959535	684602	13599257	5655105	1706384	577904	6783585

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.
**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.
In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.
In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.
***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.
*****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC



NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI LA DATA

31/12/2022

Denumirea provizionului *)	Sold la inc. exercitiului financiar		Transferuri **)		Sold la sf. exercitiului financiar
	1	2	in cont	din cont	
0				3	4 = 1 + 2 - 3
Provizioane pentru litigii (ct.1511)*	328045			172556	155489
Provizioane pt.garantii acordate clientilor (ct.1512) din care:	0				0
- Provizioane legate de activitatea de service în perioada de garantie:	0				0
- Provizioane pentru alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0				0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea (ct. 1513)	0				0
Provizioane pentru restructurare (ct. 1514) din care:	0				0
- Provizioane pentru vanzarea sau încetarea activitatii unei parti a afacerii	0				0
- Provizioane pentru inchiderea unor sedii ale entitatii	0				0
- Provizioane pentru modificari în structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;	0				0
- Provizioane pentru reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ în natura si scopul activitatilor entitatii	0				0
Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct.1515)	0				0
Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	0				0
Alte provizioane (ct. 1518) din care:	820580		344864		1165444
- Provizioane pentru clienti neincasati	0				0
Provizioane pt concedii de odihna neefectuate	820580		344864		1165444
- Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0		0	0	0
- Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0		0	0	0
- Proviz.pt. benefic. platite angajatilor pt.terminarea contr. de munca, ca rez. al deciziei unei entitati de a încheia contractul unui angajat înainte de data normala de pens. sau al deciziei unui angajat de a accepta în mod voluntar ^{plecarea în somaj} , în schimbul acelor beneficii	0			0	0

- Provizioane pentru alte beneficii pe care entitatea urmeaza sa le plateasca angajatilor sau persoanelor dependente de acestia, care nu sunt legate de restructurare sau pensii	0	0	0	0
- Proviz. pt. chelt. legate de prot. mediului înconjurator, pt. prot. aerului; gestiunea apelor uzate; gestiunea deșeurilor, prot. solului, a apelor subterane și a apelor de suprafață; prot. biodiversității și a peisajului;	0	0	0	0
- Provizioane pentru obligatii asumate în comun cu o terța parte etc.	0	0	0	0
- Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
- Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
- Proviz. pentru prime ce urmeaza a se acorda personalului din profitul realizat, potrivit prevederilor legale sau contract.	0	0	0	0
- Provizioane pentru amenzi si penalitati, despagubiri, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Societatea are pe rol litigii cu salariatii în vederea acordării unor drepturi salariale (sporuri) pentru care a estimat și înregistrat în anul 2021 provizion în suma de 259.099 lei. În cursul anului 2021 s-a diminuat provizionul constituit în anii anteriori 278.329 lei cu suma de ca urmare a plăților efectuate în baza hotărârilor judecătorești definitive. În ceea ce privește provizionul pentru restructurare în suma de 340000 constituit în 2020 pentru restructurarea activității ce a avut loc în 2021 (încetarea activității de colectare deșeuri) acesta a fost reluat pe venituri ca urmare a plăților efectuate la plecarea salariaților.



DIR.ECONOMIC
GINGIOVEANU DOINA

SC SALUBRITATE CARIOVA SRL
NOTA EXPLICATIVA NR 3

NOTA3

Privind aprobarea propunerii de repartizare a profitului net al exercitiului financiar al anului 2022

1.Aspecte generale/competenta

In conformitate cu prevederile legale incidente in vigoare,a statutului societatii , Administratorul propune Adunarii Generale a Asociatilor modalitatea de repartizare a profitului net al exercitiului financiar 2022 odata cu aprobarea situatiilor financiare anuale.

Baza legala incidenta este reprezentata de:

-Legea nr.31/1990 republicata privind societatile comerciale,cu modificarile si completarile ulterioare;

-OG 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale,companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat,precum si la Regiile Autonome,cu modificarile si completarile ulterioare;

-Legea 227/2015 privind Codul Fiscal ,cu modificarile si completarile ulterioare;

-OMFP 1802/2014.

Astfel AGA are competenta de aprobare a propunerii de repartizare a profitului net.

2.Prezentare

2.1 Repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2022

Propunerea de repartizare a profitului net al exercitiului financiar 2022 pe destinatii este in conformitate cu prevederile legislatiei in vigoare.

Propunere de repartizare a profitului net al exercitiului financiar 2022 :

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	4.931.850.00
Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege (profit investit cont 1068)	2.134.405,00
Acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	0.00
Profit ramas de repartizat dupa deducerea sumelor de mai sus	2.797.445,00
Participarea salariatilor la profit	0.00
Dividende de platit	1.398.723,00
Alte repartizări prevăzute de lege	0.00
Profit de repartizat la alte rezerve-sursa proprie de finantare	1.398.722,00

In privinta sumelor propuse a fi repartizate facem urmatoarele precizari:

> La alte rezerve ,reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege s-a repartizat suma de **2.134.405 lei**, in temeiul Ordonantei Guvernului nr 64/2001 privind repartizarea profitului, art. 1,alin (1) lit.b)alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege,

respectiv de art. 22 alin.(1) si alin.(5) din Codul fiscal,care stipuleaza ca suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai putin partea aferenta rezervei legale, se repartizeaza la sfarsitul exercitiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, *pana la concurenta profitului contabil* inregistrat la sfarsitul exercitiului financiar . In aceste conditii, in limita profitului net contabil, suma aferenta impozitului pentru care s-a beneficiat de scutire este repartizata la rezerve (inregistrare contabila 129 = 1068).

Astfel,avand in vedere ca societatea a beneficiat de scutire de impozit pe profitul reinvestit in echipamente tehnologice-masini,utilaje si instalatii de lucru,asa cum sunt prevazute in subgrupa 2.1 din Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe,folosite in scopul desfasurarii activitatii economice(doar echipamente noi),in conformitate cu prevederile articolului antementionat din Codul Fiscal, profitul reinvestit in anul 2022 in perioada si in echipamentele calificate pentru scutire a fost in cuantum de 2.134.405 lei. A fost alocata la rezerve (cont 1068) suma de 2.134.405 lei.

Utilajele care indeplinesc conditiile legislative au o valoare de inventar de 2.134.405 lei,achizitionate in trim. II,III si IV ,grupa 2.1.24.2 ” masini,utilaje si instalatii de salubritate”.

> Dividende cuvenite asociatilor in conformitate cu prevederile OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome,in suma de **1.398.723 lei**, respectiv 50% din profitul ramas dupa deducerea sumelor aferente destinațiilor stabilite prin acte normative.

> Diferenta de 50% din profitul ramas,respectiv suma de 1.398.722 lei se va repartiza la rezerve , constituind sursa proprie de finantare.

Fata de cele prezentate,solicitam Adunarii Generale a Actionarilor :

-Aprobarea propunerii de repartizare a profitului net aferent exercitiului financiar 2022.

ADMINISTRATOR
BUTARI MIHAI VLAD



DIRECTOR ECONOMIC,
GINGIOVEANU DOINA

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE**31.12.2022**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	56292400	48101747
2. Venituri din productia in curs de executie	0	0
3. Venituri din productia de imobilizari	0	0
4. Alte venituri din exploatare	659728	219016
I. VENITURI DIN EXPLOATARE (rd.1+2+3+4)	56952128	48320763
5. Cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile	3726936	5098007
6. Alte cheltuieli materiale	175312	534159
7. Cheltuielile externe cu energia si apa	437957	722864
8. Cheltuieli privind marfurile	464	0
9. Reduceri comerciale primite	0	0
10. Cheltuieli cu personalul	27456632	27580225
11. Alte cheltuieli de exploatare	19077729	7382445
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE (rd. 5+6+7+8-9+10+11)	52197982	43024085
PROFITUL DIN EXPLOATARE (I – II)	4754146	5296678
PIERDEREA DIN EXPLOATARE (II – I)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUTARI MIHAIL V. VLAD

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE 31.12.2022

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei- Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	150,000	0	150,000
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.3 la 8)	2	13,456,431	13,456,431	0
Creante comerciale ,avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate(ct.4092+411+413+418)	3	13,116,768	13,116,768	0
Creanțe in legatura cu personalul și conturi asimilate(ct.425+4282)	4	10,421	10,421	0
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct 431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	5	305,765	305,765	0
Creantele entitatii in legatura cu entitatile afiliate (ct 451)	6	0	0	0
Alte creante (ct 453+456+4582+461+473)	7	23,477	23,477	0
Dobinzi de incasat (ct 5187)	8	0	0	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR (se scad) (ct.491+495+496)	9	2,458,149	2,458,149	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	10	29,803	29,803	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+2-9+10)		11,178,085	11,028,085	150,000

In decursul anului 2022 nu au mai fost constituite provizioane/ajustari.Creantele certe se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator.Pentru creantele comerciale considerate incerte de catre conducerea societatii, s-au constituit provizioane la finalul anului 2021, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei- Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	11	123,700	123,700	0	0
Imprumuturi,dobinzi si provizioane din emisiuni de obligatiuni ct 161+1681+169	12				
credite bancare interne pe termen scurt si dob aferente (ct5191+5192+5197+5198)	13	0	0	0	0
credite bancare externe pe termen scurt si dob aferente (ct5193+5194+5195+5198)	14	0	0	0	0
credite bancare pe termen lung si dob aferente (ct1621+1622+1627+1682)	15	0	0	0	0
credite bancare ext pe termen lung si dob aferente (ct1623+1624+1625+1682)	16	0			
credite de la trezoreria statului (ct 162+din ct 1682)	17	0			
Alte imprumuturi si dobinzile aferenta (ct 166+167+1685+1686+1687)	18	123,700	123,700	0	
Varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare ct 269	19	0			
II.Alte datorii – total, dincare:	20	4,195,576	4,195,576	0	0
Datorii comerciale ,av.primite de la clienti si alte conturi asimilate (401+403+404+405+408+419)	21	311,763	311,763	0	0
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct 421+423+424+426+427+4281)	22	1,504,544	1,504,544	0	0
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct 431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	23	2,327,809	2,327,809	0	0
Datoriile entitatii cu in relatiile cu entitatile afiliate (451)	24	0	0	0	0
Sume datorate actionarilor/asociatilor (ct 455)	25	0	0	0	0
Alte datorii (ct 453+456+457+4581+462+473+509)	26	51,460	51,460	0	0
Dobimzi de platit (ct 5186)	27	0	0	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.11+20+28)		4,319,276	4,319,276	0	0

PRECIZARI - Creantele comerciale sunt inregistrate in contabilitate la valori nominale si sunt ajustate pana la valoarea realizabila previzibila (sume initial facturate mai putin ajustările pentru creante incerte), cu care sunt inscrise in bilant.

ADMINISTRATOR

BUTARI MIHAI- VLAD



Intocmit,

GINGIOVEANU DOINA
Director economic

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2022)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

OMFP 1802/2014

b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:

* natura:	nu este cazul	nu este cazul	
* motivele:	nu este cazul	nu este cazul	
* evaluarea efectului asupra activelor si datoritiilor, pozitii financiare si a profitului sau pierderii.	nu este cazul	nu este cazul	
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile		Da.	Nu.
* comentarii relevante	nu este cazul	X	0

d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.

nu este cazul

e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.

nu este cazul

f) In cazul reevaluarii imobilizariilor corporale - detaliiem:

* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;

nu este cazul

* valoarea la cost istoric a imobilizariilor reevaluate;

nu este cazul

* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;

nu este cazul

* modificari rezervei din reevaluare:

nu este cazul

* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;

* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;

* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;

* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.

g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal

suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate

nu este cazul

h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului

valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile

nu este cazul

416470

nu este cazul

80844

335626

Da.

0

Nu.

X

Da.

0

Nu.

X

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

INTOCMIT,

Calitatea

GINGIOVEANU DOINA

11-DIRECTOR ECONOMIC



SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL
NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2022)

lei

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2; nu este cazul	Da.	0	Nu.	X
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;		200		
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	Numar:	0	Valoare actiuni - 1:	0
* au fost integral varsate		nu este cazul		Valoarea actiuni - 2:
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		nu este cazul		0
d) actiuni rascumparabile:				
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				nu este cazul
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				nu este cazul
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				nu este cazul
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:				
* tipul de actiuni;				nu este cazul
* numar de actiuni emise;				nu este cazul
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				nu este cazul
* drepturi legate de distributie:				nu este cazul
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				nu este cazul
* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				nu este cazul
f) obligatiuni emise:				
* tipul obligatiunilor emise;				nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita				nu este cazul
* valoarea nominala;				nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii.				nu este cazul

La inceputul anului 2022 capitalul social subscris si varsat al societatii este de 200 lei, impartit intr-un numar de 20 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 10 lei/actiune. In luna anul Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a hotarat majorarea capitalului social prin lei, iar numarul de actiuni la lei, iar numarul de actiuni la

NOTA 7

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2022 este detinut de catre urmatoarii asociati:

	1	2	3	4	5
Denumire/ Nume prenume asociat	Municipiul Craiova prin CL Craiova	Com.Isalnita prin CL Isalnita	Com. Varvoru de Jos prin CL Varvoru de Jos	0	0
Nr. Parti sociale detinute la 01/01/2022	10	5	5	0	0
Procent detinut din capitalul social la 01/01/2022	50	25	25	0	0
Nr parti sociale detinute la 31/12/2022	10	5	5	0	0
Procent detinut din capitalul social la 31/12/2022	50	25	25	0	0

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD



INTOCMIT,

Calitatea

Numele si prenumele

11--DIRECTOR ECONOMIC

GINGIOVEANU DOINA

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE,
 CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2022)**

Valoarc:		Da.	0	Nu.	X
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;	nu este cazul				
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare	Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:					
* rata dobanzii;					
* principalele clauze ale creditului;					
* suma rambursata pana la acea data;					
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;			Conducere	0	
			Executie	0	
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				26578655	
* cheltuieli cu asigurarile sociale;				1001570	
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.				0	

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2022.

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

NOTA 8

Cheltuielile salariale ale societatii in anul curent, comparativ cu cele din anul precedent au fost urmatoarele:

Lei	An precedent	An curent
Cheltuielile cu salariile personalului (incl. tichite de masa)	26551245	26578655
Contributia unitatii la asigurarile sociale	0	0
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale	356981	468910
TOTAL	26908226	27047565

Salarii platite sau de platit aferente exercitiului financiar	An precedent	An curent
-directori, presedinti	199680	199680
-directori economici, contabili sefi	171582	199446
-directori adjuncti, vicepresedinti	211954	184166
-diferenta personal TESA	4556070	4472756
-personal indirect productiv	3362806	3250141
-personal direct productiv(operativ)	18049153	18272466
TOTAL	26551245	26578655

Asociatii societatii nu sunt angajati ai societatii, nu au primit imprumuturi de la societate, acestia nu au depus aporturi pentru desfasurarea activitatii.



ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

INTOCMIT,

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2022

lei

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{16657600}{4319275} = 3.86$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15403966}{4319275} = 3.57$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{17862867} \times 100 = 0$$

* capital imprumutat = credite peste un an;

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{5309194}{16160} = 328.54$$

determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului fin.

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{5632166}{955121} = 5.9$$

b) Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} = \frac{955121}{5632166} \times 365 = 61.9$$

c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{8215867}{48101747} \times 365 = 62.34$$

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creantelor)

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} = \frac{256909}{5632166} \times 365 = 16.65$$

* aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

NOTA 9

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{48101747}{6619424} = 7.27$$

* evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

f) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{48101747}{23503075} = 2.05$$

4. Indicatori de profitabilitate

* exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{5309194}{19183800} = 0.28$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{5293034}{48101747} \times 100 = 11$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

BUTARI MIHAI-VLAD



INTOCMIT,

Numele si prenumele

GINGIOVEANU DOINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

S.C. Salubritate Craiova SRL

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2022

<p>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.</p> <p>SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL - cu sediul in Craiova, str. Brestei ,nr.129A este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata cu capital integral de stat detinut de autoritati administrative teritoriale, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.</p> <p>Societatea a desfasurat urmatoarele activitati de la infiintare ,din 2011 si pana in prezent, conform actului constitutiv si autorizatiilor si contractelor:</p> <ul style="list-style-type: none">➢ activitatea de salubritate cai publice, respectiv maturat manual si mecanizat, intretinut, spalat, stropit;➢ activitatea de curățare și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț;➢ dezinsecția, dezinsecția și deratizarea;➢ gestionarea cainilor fara stapan. <p>In anul 2022 societatea a inregistrat un numar mediu de salariati-512</p>	<p>b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.</p> <p>Partile afiliate SC Salubritate Craiova SRL sunt:</p> <p>1) Municipiul Craiova prin Consiliul Local al Municipiului Craiova, comuna Isalnita prin Consiliul Local Isalnita, comuna Varvorul de Jos prin Consiliul Local Varvorul de Jos in calitate de asociati ai SC Salubritate Craiova SRL si de asociati in cadrul Asociatiei de dezvoltare intercomunitara de utilitati publice "SALUBRIS DOLJ"</p> <p>careia i s-a acordat personalitate juridica in anul 2013 si a fost inregistrata in Registrul Asociatiilor si Fundatiilor.</p> <p>Prin contractele de delegare nr. 1, 2 si 3 din 30.03.2021 incheiate intre "Salubris Dolj" si SC Salubritate Craiova SRL, intre societate si Municipiul Craiova exista relatii in sensul ca SC Salubritate Craiova SRL a prestat servicii -salubritate stradala, curatare si transportul zapezii de pe caile publice, dezinsecție, dezinsecție, depozitare controlata a deseurilor, gestionarea cainilor fara stapan pe raza Municipiului Craiova. Valoarea serviciilor facturate in anul 2022 catre Municipiul Craiova este de 43.042.721 lei fara TVA reprezentand 89,48% din cifra de afaceri.</p> <p>Conform contractului de concesiune a bunurilor SC Salubritate Craiova SRL plateste redeventa catre Municipiul Craiova, care in anul 2022 a fost in suma de 1.344.672 lei.</p> <p>2) SC Piete si Targuri Craiova SRL, societate la care SC Salubritate Craiova SRL detine la 31.12.2022 o cota de 5% din capitalul social al SC Piete si Targuri , un numar de 4275 parti sociale in suma de 42.750 lei.</p>
<p>c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.</p>	<p>nu este cazul</p>
<p>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p>	<p>* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;</p> <p>0</p> <p>* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;</p> <p>La 31.12.2022 profitul brut contabil realizat a fost in suma de 5.293.034 lei, cheltuieli nedeductibile fiscale 1.028.447 lei, venituri neimpozabile 1.531.316 lei, rezultand un profit fiscal impozabil in suma de 4.790.165</p>

		<p>lei . S-a calculat impozit pe profit 766.427 lei (16%).</p> <p>Conform prevederilor art.22 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal ,societatea a beneficiat de scutire de impozit pe profitul investit in echipamente tehnologice in suma de 2.134.405 lei.Scutirea de impozit pe profit a fost in suma de 341.505 lei. A rezultat un impozit pe profit datorat pentru anul 2022 in suma de 424.922 lei.</p> <p>Aplicand facilitatile fiscale prevazute de OUG 153/2020 , societatea a beneficiat de o reducere a impozitului pe profit de 15% respectiv suma de 63.738 lei.facilitate care se aplica dupa scaderea scutirii de impozit pentru profitul investit. A rezultat un impozit pe profit datorat pentru anul 2022 in suma de 361.184 lei. Profitul net aferent exercitiului financiar al anului 2022 este de 4.931.850 lei.</p>
	<p>* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;</p> <p>* impozitul pe profit ramas de plata/de recuperat</p>	<p>0</p>
e) Cifra de afaceri:		251.050 lei /de recuperat
* pe segmente de activitati		
* pe piete geografice.	Comert	Lucrari
	Romania	International
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanța în cât reprezintă lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:		0
* natura evenimentului;		<p>Societatea estimează că impactul evenimentelor care au avut loc în anul 2022 și se continuă în anul 2023 (conflictul din Ucraina și efectele pandemiei COVID 19) constând între altele în dificultăți/întreruperi în lanțurile de aprovizionare și desfacere, creșterea prețurilor la materii prime și energie, inflația, pot genera pierderi operaționale care să afecteze semnificativ capitalurile proprii ale firmei și</p>

		fluxurile operaționale ale acesteia, determinând o reducere a predictibilității bugetelor pentru perioada următoare.
* estimare a efectului financiar sau mențiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.		Nu poate fi cuantificat valoric
g) Explicatii despre valoarea si natura:		
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;		nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.		
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.		
	Ratele achitate in anul 2022 la cele 2 contracte de leasing financiar 241.533 lei	
i) Leasing financiar - informatii:		
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;		nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.		nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentiari:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:	
	1.1 Contract 30148985/martie 2018-1 buc automatare DAF Scarab, valoare de inventar 720.000 lei ,contract incheiat cu finantatorul UniCredit Leasing Corporation SA- In conditiile specifice ale contractului la punctul 7.1 este stipulat dreptul de cumparare a bunului de la finantator si conditiile de indeplinit;	
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;	1.2 Contract 30145086/mai 2018-4 buc autoutilitare IVECO DAILY, valoare de inventar 519.200 lei ,contract incheiat cu finantatorul UniCredit Leasing Corporation SA- In conditiile specifice ale contractului la punctul 7.1 este stipulat dreptul de cumparare a bunului de la finantator si conditiile de indeplinit;	
		1.991 lei
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	
2. Leasing financiar - evidentiari:		
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	Audit sit financiare 2021-24000 lei, ANRSC taxa licenta 2022 - 13837 lei, supraveghere SRAC- 6750 lei, taxa Liga Citadina 10124 lei	
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.		
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul	
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul	
Nu este cazul.		
n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele		

explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferentele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare,	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2022 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	361184
* Alte cheltuieli nedeductibile-elemente similare veniturilor-amortizarea mijloacelor fixe reevaluate	
* Ajustari valoare creante(798842,25 lei)—litigii, falimente, insolvente, ori alta stare juridica pentru valoarea facturilor neincasate cu o vechime mai mica de 270 zile [Art 26,alin(1)lit.c) Cod Fiscal si clienti scosi din activ (440,18 lei) [Art.25,alin (4),lit h) Cod Fiscal],inchidere falimet radiati ORC ori dizolvati de ORC sau incetare executare silita , pentru partea neacoperita de provision (din cont 6814 si 654).	681184
*Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	344864
*Amenzi penalitati	2399
*Despagubiri salariatii-hotarari judecatoresti ,ch judecata	
*Alte ch nedeductibile	0
Total cheltuieli nedeductibile	1389631

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 16%.



Administrator,
Butari Mihai
Director economic,
Gingioveanu Doira

Nota 11 - Stocuri

Denumire	31-Dec	31-Dec
	2021	2022
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	656,609	1,253,634
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
MĂRFURI (clasa 3 - 37)		
AMBALAJE (clasa 3 - 38)		
Total stocuri	656,609	1,253,634



Intocmit,
Gingioveanu Doina

Nota 12 - Disponibilitati banesti

Lei	31-Dec	31-Dec
	2021	2022
Conturi la banci in lei	10,356,036	4,393,991
Numerar in casierie	34,606	11,693
Numerar la sfarsitul perioadei	10,390,642	4,405,684
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	90	0
Conturi asimilate	90	0
Numerar si conturi asimilate	10,390,732	4,405,684



Intocmit,
Gingioveanu Doina

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 31 decembrie 2022- societatea nu are investitii financiare pe termen scurt

Nota 14 - Parti afiliate

S.C.Salubritate Craiova SRL nu are asocieri cu alte intreprinderi, nu detine titluri de participare strategica la alte societati comerciale.

Partile afiliate SC Salubritate Craiova SRL sunt:

1) Municipiul Craiova prin Consiliul Local al Municipiului Craiova, comuna Isalnita prin Consiliul Local Isalnita, comuna Varvorul de Jos prin Consiliul Local Varvorul de Jos in calitate de asociati ai SC Salubritate Craiova SRL si de asociati in cadrul Asociatiei de dezvoltare intercomunitara de utilitati publice "SALUBRIS DOLJ" careia i s-a acordat personalitate juridica in anul 2013 si a fost inregistrata in Registrul Asociatiilor si Fundatiilor.

Prin contractele de delegare nr.1/30.03.2021 si nr.2/30.03.2021 si nr.3/30.03.2021 , incheiate intre "Salubris Dolj" si SC Salubritate Craiova SRL, intre societate si Municipiul Craiova exista relatii in sensul ca SC Salubritate Craiova SRL a prestat servicii de salubritate stradala, curatare si transportul zapezii de pe caile publice, dezinfectie, dezinsectie, depozitare controlata a deeurilor stradale, gestionarea cainilor fara stapan pe raza Municipiului Craiova.

2) SC Piete si Targuri Craiova SRL, societate la care SC Salubritate Craiova SRL detine la 31.12.2022 un numar de 4275 parti sociale in valoare de 42.750 lei lei echivalent cu un procent de 5% din capitalul social al acestei societati.

14.1 Tranzactii cu parti afiliate

1) Valoarea serviciilor facturate in anul 2022 catre Municipiul Craiova este de 43.042.721 lei fara TVA reprezentand 89,48% din cifra de afaceri.

Conform contractului de concesiune a bunurilor SC Salubritate Craiova SRL plateste redeventa catre Municipiul Craiova, care in anul 2022 a fost in suma de 1.344.672 lei.

2) In anul 2022 s-au prestat servicii catre aceasta societate de dezinfectie, deratizare in suma de 5.807 lei (exclusiv TVA) nesemnificativ fata de cifra de afaceri.

3) In anul 2022 s-au incasat dividende de la SC Piete si Targuri in suma de 9.348 lei.

14.2 Situatiile soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii

Datoriile societatii catre alte societati din grup se prezinta astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datorii catre grup.

Creantele Societatii fata de societatile grupului se prezinta astfel:

- Nu are imprumuturi la parti afiliate

Situatiile imprumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute imprumuturi de la parti afiliate.

Administrator
Butari Mihai Vlad



Intocmit

Gingioveanu Doina

Nota 15 - Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2022, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Administrator,

Butari Mihai Vlad

Intocmit,

Gingioveanu Doina

Nota 16 - Evenimente ulterioare

Conducerea societatii nu are cunostinta de evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2022 care ar putea avea un impact semnificativ asupra activitatii in anii urmatatori:

Starea de război din Ucraina și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană precum și situația economică generală caracterizată prin presiuni inflaționiste ca urmare a creșterii prețurilor la utilități, materii prime, creșterea costurilor împrumuturilor și limitarea accesului la finanțare, conduc implicit la afectarea funcționării normale a activității economice și financiare cu impact direct asupra mecanismelor financiare, la dificultăți de gestionare a riscurilor și asigurarea/menținerea condițiilor normale de desfășurare a activității. Conducerea Societății a analizat impactul acestor evenimente și are în vedere măsuri de securizare a finanțării pentru următoarele 12 luni, fiind asigurată continuitatea activității în viitorul apropiat (respectiv, în 12 luni de la data situațiilor financiare).

Administrator,

Butari Mihai Vlad

Intocmit,

Gingioveanu Doina



Nota 17 - Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

- Riscul de piata

Pe piata serviciilor de salubritate a localitatilor din Romania se manifesta o competitie puternica .

Pentru a rezista presiunii concurentiale a celorlalti jucatori de pe aceasta piata, societatea a facut investitii mari in cresterea si modernizarea capacitatilor de productie.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

- Riscul fiscal

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.

Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale recent adoptate pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu, sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate, avand in vedere modificarile frecvente ale Codului Fiscal.

Administrator,

Butari Mihal Vlad



Intocmit ,

Gingioveanu Doina

Nota 18 - Contingente

i) Actiuni in instanta

Societatea are litigii pe rol la 31 decembrie 2022, litigii cu salariați și foști salariați pentru acordarea unor drepturi banesti-sporuri.

ii) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente (cu modificări în fiecare an fiscal). În România, exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani.

Conducerea Societății consideră ca obligațiile fiscale în aceste situații financiare sunt adecvate.

iii) Riscul aferent mediului economic

Procesul de ajustare a valorilor în funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale în 2011 și 2012 a afectat performanța acestora, inclusiv piața din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

Criza curentă de lichiditate și creditare care a început la mijlocul anului 2009 a condus printre altele la un nivel scăzut și acces dificil la fondurile de pe piața de capital, nivele scăzute de lichiditate în sectorul bancar românesc și rate de împrumut interbancare ridicate. Pierderile semnificative suferite de piața financiară internațională ar putea afecta capacitatea Societății de a obține împrumuturi.

Identificarea și evaluarea investițiilor influențate de o piață de creditare lipsită de lichiditate, analiza respectării contractelor de creditare și a altor obligații contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea societății de a continua să funcționeze pentru o perioadă rezonabilă de timp, toate acestea ridică la randul lor alte provocări.

Clienții și furnizorii societății pot fi de asemenea afectați de situații de criză de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-și onora datoriile curente sau de a mai acorda credit comercial. Deteriorarea condițiilor de operare a creditorilor ar putea afecta și gestionarea previziunilor de flux de numerar și analiza de depreciere a activelor financiare și nefinanciare.

Preocupările actuale privind posibilitatea ca deteriorarea condițiilor financiare să contribuie într-o etapă ulterioară la o diminuare suplimentară a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor și a Bancilor Centrale în vederea adoptării unor măsuri speciale având drept scop contracararea aversiunii tot mai mari față de risc și restabilirea unor condiții normale de funcționare a pieței.

Conducerea societății nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pieței din România și ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situații financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situațiilor financiare ale Societății rezultate din deteriorarea lichidității pieței financiare, deprecierea activelor financiare influențate de condiții de piață nelichide și volatilitatea ridicată a monedei naționale și a pietelor financiare. Conducerea societății crede că ia toate măsurile necesare pentru a sprijini creșterea activității societății în condițiile de piață curente prin:

- monitorizarea constantă a lichidității;
- previzionari ale lichidității curente;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra creditorilor săi, a accesului limitat la fonduri și posibilitatea de creștere a operațiunilor în România

Administrator,
Butari Mihai Vlad



Intocmit,
Gingioveanu Doina

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2022

Element al capitalului propriu	Sold la 01 ianuarie		Cresteri		Reduceri		- lei - Sold la 31 decembrie	
	200	416,470	Total din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	Total din care	31 decembrie
Capital subscris								
Rezerve din reevaluare	200							200
Rezerve legale		416,470			80,844		80,844	335,626
Rezerve statutare sau contractuale		40						40
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rez de reevaluare		0						0
Alte rezerve (1068)		0	0					0
Actiuni proprii	4,919,233		2,134,405	2,134,405				7,053,638
Castiguri proprii	0							0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0							0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0							0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rez de reevaluare (1175)		0						0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (1171+1174)	2,805,933		80,844	80,844				2,886,777
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2,805,262		3,967,759	3,967,759	1,983,880		1,983,880	4,789,141
Repartizarea profitului	3,967,759		4,931,850		3,967,759		3,967,759	4,931,850
Total capitaluri proprii	14,914,897		8,980,453	6,183,008	6,032,483	80,844	6,032,483	17,862,867



INTOCMIT,

Flux de numerar anul 2022*- metoda indirecta

		Flux 2022	solduri 2021	solduri 2022
Rezultat net	1	4,931,850		
Variatia NFR	2=3+7-11	7,945,918		
Stocuri	3	597,025	656,609	1,253,634
Creante Totale	4	7,144,072	3,854,210	10,998,282
Creante provenite din activitatea de investitii	5	0		
Creante provenite din activitatea de finantare	6	0		
Creante provenite din activitatea de exploatare	7=4-5-6	7,144,072	3,854,210	10,998,282
Datorii pe termen scurt	8	-204,821	4,524,096	4,319,275
Datorii pe termen scurt provenite din investitii	9	0	0	0
Datorii provenite din activitatea de finantare	10	0	0	0
Datorii de exploatare pe termen scurt	11=8-9-10	-204,821	4,524,096	4,319,275
Amortizare si provizioane	12	1,878,692		
Amortizare	13	1,706,384		
Cheltuieli cu ajustari de valoare	14	172,308		
Variatia cheltuielilor in avans	15	12,955	16,848	29,803
Variatia veniturilor in avans	16	0	0	0
Cheltuieli cu active cedate	17	0	0	0
Variatia reevaluari	18	-80,844	416,470	335,626
Variatia rezervelor	19	2,134,405	4,919,273	7,053,678
Variatia rezultat reportat si vatriatie elemente instrumente de capital	20	-1,903,036	9,578,954	7,675,918
Rezultatul financiar	21	-3,644		
Variatia repartizarii profitului	22	2,134,405	0	2,134,405
Venituri din vnzarea imobiliarilor	23	58,785		
Cheltuieli cu depreciari de active aferente reevaluari	24	0		
Flux de exploatare	25=1-2+12-15+16+17+18+19+20-21-22-23+24	-3,187,352		
Plati pentru achizitiile de imobilizari	26=27-28-29	2,959,535		
Cresteri de active imobilizate	27	2,959,535		
Variatia datoriilor cu imobiliarile	28	0	0	0
Cresteri de active provenite din reevaluare	29			
Incasari din vnzarea imobiliarilor	30=31-32	58,785		
Venituri din vnzarea imobiliarilor	31	58,785		58785
Variatia creantelor din vnzari de imobilizari	32			
Reduceri de imobilizari	33	684,602		
Cheltuieli cu depreciari de active aferente reevaluari	34			
Amortizarea aferenta iesirilor	35	577,904		
Flux din activitatea de investitii	36=-26+30+33-34-35	-2,794,052		
Imprumuturi obtinute	37	0		
Venituri din dobinzi	38	3,168		
Alte venituri financiare	39	9,348		
Rambursari de imprumuturi	40	0	0	0

Variația creanțelor aferente subvențiilor	41	0	0
Variația subvențiilor	42	0	
Plati de dobinzi	43	16,160	
Cheltuieli cu diferențele de curs valutar platite	44	0	
Flux de finanțare	45=37+38+ 39-40- 41+42-43- 44	-3,644	
FLUX TOTAL	46=25+36+ 45	-5,985,048	
Trezoreria la începutul perioadei		10,390,732	
Trezoreria la finalul perioadei		4,405,684	
FLUX NET		-5,985,048	
diferența		0	0

Administrator,

Butari Mihai Vlad

Dir.economic,

Gingioveanu Doina



MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ

Nr. 163834/ 11.05.2023

RAPORT DE AVIZARE

Având in vedere:

- Referatul de aprobare nr. 155935/05.05.2023,
- Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 160320/09.05.2023 privind aprobarea situațiilor financiare ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L pe anul 2022 precum si mandatarea reprezentantului Municipiului Craiova în Adunarea Generală a Asociaților a S.C. Salubritate Craiova S.R.L. pentru a vota situațiile financiare anuale ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L. aferente anului 2022,
- În conformitate cu art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completările ulterioare, Ordonanta 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, actul constitutiv al SC Salubritate Craiova SRL, HCL nr. 169/2023,
- Potrivit art.129 raportat la art.196 alin 1 lit.a din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completările ulterioare,
- Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

AVIZAM FAVORABIL

Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 160320/09.05.2023 privind aprobarea situațiilor financiare ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L pe anul 2022 precum si mandatarea domnului Tomescu Vlad Luca, reprezentant al Municipiului Craiova, în Adunarea Generală a Asociaților a S.C. Salubritate Craiova S.R.L. pentru a vota situațiile financiare anuale ale S.C. Salubritate Craiova S.R.L. aferente anului 2022.

Director Executiv,
Ovidiu Mischianu

Îmi asum responsabilitatea privind realitatea
si legalitatea in solidar cu intocmitorul in scrisului
Semnatura:

Intocmit,
Cons.jur.Lia Martha Toncea

Imi asum responsabilitatea privind legalitatea actului
administrativ
Semnatura

SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL

Sediul social: Str. Brestei, Nr. 129A, Craiova, Dolj, Cod postal 200177
CUI: RO 27969145 | Nr. Reg. com.: J16/136/01.02.2011
Telefon secretariat: 0251.414.660; Fax: 0372.003.629
E-mail: office@salubritate-craiova.ro; salub_craiova@yahoo.com
Baza de utilaje: Str. Fluturi, nr. 54 (+8), Craiova, Dolj
Adăpost canin: Craiova, Tarlaua 44, Parcela 311
Tel. dispecerat NON-STOP: 0251.422.733



SALUBRIZARE



SERVICII DDD



CENTRU ADOPTII CANINE

Servicii de: Salubritate manuală și mecanizată Deszapezire Colectare și transport moloz Colectare deșeuri reciclabile Dezinfecție-Dezinsecție-Deratizare Adopții canine

Nr. 5622/03.05.2023

In atentia d-lui Luca Tomescu

CONSILIUL LOCAL
AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

NR. 65 / 103.05.2023

CATRE

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

Va rugam sa introduceti pe ordinea de zi a sedintei Consiliului Local din luna mai 2023, mandatarea reprezentantului municipiului Craiova, d-nul Tomescu Luca, sa voteze in Adunarea Generala a Asociatilor „SC Salubritate Craiova SRL” din 29.05.2023, orele 13.00, urmatoarele materiale aflate pe ordinea de zi:

Aprobarea situatiilor financiare anuale ale SC Salubritate Craiova SRL la 31.12.2022, respectiv bilantul, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia fluxurilor de numerar, situatia modificarilor capitalului propriu, raportul administratorului, raportul auditorului independent, repartizarea profitului, notele explicative.

Anexam:

Convocar AGA nr. 5621/03.05.2023

Bilantul la 31.12.2022, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia fluxurilor de numerar, situatia modificarilor capitalului propriu, raportul administratorului, raportul auditorului independent, repartizarea profitului, notele explicative.

ADMINISTRATOR,
BUTARI MIHAI VLAD



CONSILIER JURIDIC
DALADIMOS RALUCA

SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL

Sediul social: Str. Brestei, Nr. 129A, Craiova, Dolj, Cod postal 200177
CUI: RO 27969145 | Nr. Reg. com.: J16/136/01.02.2011
Telefon secretariat: 0251.414.660; Fax: 0372.003.629
E-mail: office@salubritate-craiova.ro; salub_craiova@yahoo.com
Baza de utilitaje: Str. Fluturi, nr. 54 (48), Craiova, Dolj
Adăpost canin: Craiova, Tarlaua 44, Parcela 311
Tel. dispecerat NON-STOP: 0251.422.733



SALUBRIZARE



SERVICII DDD



CENTRU ADOPTII CANINE

Servicii de: Salubritate mână și picioare Dezapezire Colectare și transport moloz Colectare deșeură reciclabile Dezinfecție-Dezinsecție-Dezințare Adopții canine

Nr. 5621 Data. 03.05.2023

CONVOCARE

In conformitate cu Legea 31/1990, republicata, cu modificarile completarile ulterioare, precum si in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al S.C Salubritate Craiova S.R.L, se convoaca Adunarea Generala a Asociatilor Societatii, la sediul S.C Salubritate Craiova S.R.L, din strada Brestei, Nr. 129 A, **in data de 29.05.2023, ora 13.00.**

In situatia neindeplinirii conditiilor de cvorum la data primei intalniri, se convoaca o noua adunare generala, la aceeasi locatie, in data de 30.05.2023, ora 15.00.

Adunarea Generala a Asociatiilor va avea urmatoarea ordine de zi:

1. Aprobarea situatiilor financiare anuale ale SC Salubritate Craiova SRL la 31.12.2022, respectiv bilantul, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia fluxurilor de numerar, situatia modificarilor capitalului propriu, raportul administratorului, raportul auditorului independent, repartizarea profitului, notele explicative.

Administrator,

S.C Salubritate Craiova S.R.L



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

La 31 Decembrie 2022

SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL, cu sediul in judetul Dolj, Craiova, str. Brestei nr.129A, jud. Dolj, Cod Postal 200207 inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J16/136/2011, avand codul unic de inregistrare RO27969145, este persoana juridica infiintata prin HCL 22/31.01.2011 de aprobare a reorganizarii Serviciului Public de Salubritate Craiova in societate comerciala cu raspundere limitata, avand asociatii:

- Municipiul Craiova, prin Consiliul Local al Municipiului Craiova.
- Comuna Isalnita prin Consiliul Local Isalnita
- Comuna Varvorul de Jos prin Consiliul Local Varvorul de Jos

Activitatea s-a desfasurat in anul 2022 astfel:

In perioada **01.01.2022-31.12.2022**, activitatea s-a desfasurat in baza contractelor de delegare incheiate cu Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara "SALUBRIS DOLJ" in calitate de delegatar si SC Salubritate Craiova SRL in calitate de delegat:

- Contractul de delegare a gestiunii **nr.1/30.03.2021** pentru activitatile de salubritate cai publice si dezapezire, cu o durata de 5 ani incepand cu data semnarii contractului, in aria de delegare;
- Contractul de delegare a gestiunii **nr.2/30.03.2021** pentru activitatile de dezinsectie, dezinfectie si deratizare, cu o durata de 5 ani incepand cu data semnarii contractului, in aria de delegare.

Activitatea de gestionare a cainilor fara stapan s-a desfasurat in anul 2022 in baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de ecarisaj din Municipiul Craiova inregistrat sub nr.119265/28.12.2011 incheiat intre Consiliul Local al Municipiului Craiova si SC Salubritate Craiova SRL, modificat si completat cu acte aditionale.

Structura capitalului social

In anul 2013, prin HCL 57/28.02.2013 s-a aprobat cesionarea de catre Municipiul Craiova, prin Consiliul Local al Municipiului Craiova a 10 parti sociale, astfel incat structura capitalului social la 31.12.2022 este urmatoarea:

- Municipiul Craiova - 10 parti sociale cu o valoare de 100 lei si o cota de participare la beneficii si pierderi de 50%
- Comuna Isalnita - 5 parti sociale cu o valoare de 50 lei si o cota de participare la beneficii si pierderi de 25%
- Comuna Varvorul de Jos - 5 parti sociale cu o valoare de 50 lei si o cota de participare la beneficii si pierderi de 25%

Subsemnatul BUTARI MIHAI-VLAD in calitate de administrator la SC Salubritate Craiova SRL, declar ca:

I. La data de 31 decembrie 2021 s-au obtinut urmatoarele rezultate:

Nr.crt.	Denumirea elementului	Valoarea(lei)
1	A.Venituri din exploatare	48.320.763
	B.Cheltuieli din exploatare	43.024.085
	-Profit(A-B)	5.296.678
2	A.Venituri financiare	12.516
	B.Cheltuieli financiare	16.160
	Pierdere(B-A)	(3.644)
3	Rezultatul brut al exercitiului financiar	
	Profit	5.293.034
	Pierdere	
4	A.Venituri extraordinare	0
	B.Cheltuieli extraordinare	0
	Profit(A-B)	0
	Pierdere(B-A)	0
5	Rezultatul brut al exercitiului financiar	
	Profit	5.293.034
	Pierdere	
6	Impozit pe profit	361.184
7	Rezultatul net al exercitiului financiar	
	Profit	4.931.850

II. La data de 31 Decembrie 2021 situatia activelor si pasivelor se prezinta astfel:

Nr.crt.	Denumirea elementului	Valoare(lei)
1	Active imobilizate	6.815.672
2	Active circulante/stocuri	1.253.634
3	Creante	10.998.282
4	Casa si conturi in banci	4.405.684
4	Datorii ce trebuiesc platite intr-perioada de pana la un an	4.319.275
5	Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an	0

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 4268/2022 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMATII

Activul net al societatii la 31.12.2022 in suma de 17.862.867 lei a crescut fata de anul precedent cu 2.947.970 lei, respectiv cu 19.76 %.

Bunurile de domeniul public si privat care fac obiectul contractului de concesiune nr.106729/18.07.2011 sunt inregistrate in balanta de verificare in conturi extrabilantiere, si au fost inventariate de o comisie comuna .

Activele circulante se compun din:

1.Stocurile de materiale in suma de 1.253.634 lei la sfarsitul anului, in crestere cu 597.025 lei fata de anul precedent .Acest fapt se datoreaza in principal aprovizionarii in luna decembrie 2022 cu stocuri de materiale antiderapante (sare,nisip,cloruri) pentru dezapezire,al caror pret s-a majorat cu 53.84% fata de aceeasi perioada a anului 2021.

2.Creante comerciale (cont 411) la 31.12.2022 sunt in valoare bruta de 10.351.326 lei , iar in valoare neta (valoare bruta mai putin ajustarile in suma de 2.458.149 lei) suma este 7.893.177 lei,fata de 2.068.119 la sfarsitul anului 2021. Cresterea se datoreaza faptului ca in luna decembrie s-au intocmit facturi pentru prestatiile executate in lunile anterioare , octombrie si noiembrie ,facturi ce au fost incasate in primele luni ale anului 2023.

Contul 418-Clienti facturi de intocmit ,sold 2.765.442 lei reprezinta facturile de intocmit pentru situatiile de lucrari executate catre Primaria municipiului Craiova in luna decembrie 2022.

In baza inventarierii creantelor la data de 31.12.2022 ,s-au operat ajustari de valoare prin anularea provizioanelor pentru clientii incerti,fosti abonati ai serviciului de colectare transport deseuri, in conformitate cu prevederile OMFP 2861/2009 ,OMFP 1802/2014 si a Codului Fiscal ,asa incat soldul ajustarilor la sfarsitul anului este in suma de 2.458.149 lei.

3.Alte creante- suma de 339.663 lei reprezinta in principal cereri de recuperare depuse la CAS Dolj pentru plata concediilor pentru incapacitate temporara de munca-54.010 lei, impozit pe profit de recuperat-251.040 lei,alte creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale -715 lei,alte creante in legatura cu personalul -10.421 lei,debitori diversi 11.549 lei,alte creante 11.928.

Datoriile se compun din:

1.Datoriile comerciale in suma de 311.763 lei la 31.12.2022 ,se compun din datorii comerciale curente catre furnizori.

Societatea nu are datorii comerciale neachitate la scadenta.

2.Datoriile curente in legatura cu personalul si catre bugete :

>1.369.627 lei -reprezinta drepturile de personal convenite pe luna decembrie 2022 cu data de achitare 10.01.2023;

> 134.916 lei-reprezinta alte datorii in legatura cu personalul (garantii materiale,drepturi de personal neridicate,etc);

> 2.327.809 lei -**datorii curente** catre bugetul de stat -TVA,impozit salarii,CAS,sanatate, contributia asiguratorie pentru munca- sunt datorii curente,inregistrate in luna decembrie 2022 cu termen de plata scadent in 25.01.2023;

- > 123.700 lei-reprezinta suma ratelor de achitat in 2023 -leasing financiar;
- > 51.460 lei alti creditori-garantii de participare .

III. Repartizarea profitului

Din profitul net, in suma de 4.931.850 lei, propunem sa fie repartizata la alte rezerve , suma de 2.134.405 lei reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege , la dividende cuvenite asociatilor suma de 1.398.723 lei, respectiv 50% din profitul ramas dupa repartizarea la rezerve, iar suma de 1.398.722 lei , se va repartiza la rezerve , constituind sursa proprie de finantare.

In temeiul art. 22 alin.(5) din Codul fiscal, care prevede ca suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai putin partea aferenta rezervei legale, se repartizeaza la sfarsitul exercitiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, *pana la concurenta profitului contabil* inregistrat la sfarsitul exercitiului financiar . In aceste conditii, in limita profitului net contabil, suma aferenta impozitului pentru care s-a beneficiat de scutire este repartizata la rezerve (inregistrare contabila 129 = 1068).

Astfel, avand in vedere ca societatea a beneficiat de scutire de impozit pe profitul reinvestit in echipamente tehnologice-masini, utilaje si instalatii de lucru, asa cum sunt prevazute in subgrupa 2.1 din Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, folosite in scopul desfasurarii activitatii economice (doar echipamente noi), in conformitate cu prevederile articolului antementionat din Codul Fiscal, profitul reinvestit in anul 2022 in perioada si in echipamentele calificate pentru scutire a fost in cuantum de 2.134.405 lei. A fost alocata la alte rezerve (cont 1068) suma de 2.134.405 lei, in limita profitului contabil.

INVESTITII -an 2022

Utilajele achizitionate in anul 2022 asigura prestarea serviciului in parametrii normali de functionare si contribuie la mecanizarea activitatii de salubritate cai publice, in vederea cresterii productivitatii muncii, reducerea costurilor cu reparatiile si piesele de schimb, reducerea consumului de combustibil.

In anul 2022 s-au achizitionat:

- Generator de ceata rece pentru activitatea DDD-2 buc cu o valoare de 256.480 lei
- Autospeciala 6*4, echipata cu dispozitiv hooklift, lama dezapezire, raspinditor material antiderapant si cisterna de spalare-1 buc cu o valoare de 898.925 lei;
- Automatizatoare Scarab cu aspirator si buncar de 3 mc-1 buc cu o valoare de 650.000 lei;
- Instalatie duala de pulverizare cu turbina de presiune si combatere a poluarii aerului- 1 buc cu o valoare de 250.000 lei;
- Aspirator Gluton 1 buc cu o valoare de 79.000 lei;
- Autoutilitara ,cabina dubla, 4*4 pentru activitatea DDD - 4 buc cu o valoare de 512.620 lei.

IV. Societatea a condus contabilitatea in limba romana si in moneda nationala, a asigurat inregistrarea cronologica si sistematica a datelor, prelucrarea, publicarea si

pastrarea informatiilor cu privire la pozitia financiara, performanta financiara si alte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Societatea a intocmit lunar balante de verificare, a depus declaratiile privind impozitul pe profit, conform normelor si reglementarilor in domeniul contabilitatii-utilizand planul de conturi general, modelele situatiilor financiare, registrele si formularele comune privind activitatea financiara si contabila, respectand normele metodologice privind intocmirea si utilizarea acestora.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si ale OMFP nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

In ceea ce priveste **evenimentele ulterioare** exercitiului financiar 2022, societatea estimează că impactul evenimentelor care au loc in anul 2023 -starea de război din Ucraina și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană precum și situatia economica generala caracterizata prin presiuni inflationiste ca urmare a cresterii preturilor la utilitati, materii prime, cresterea costurilor imprumuturilor si limitarea accesului la finantare, conduc implicit la afectarea funcționării normale a activității economice și financiare cu impact direct asupra mecanismelor financiare, la dificultăți de gestionare a riscurilor și asigurarea/mentinerea condițiilor normale de desfășurare a activității. Conducerea Societății a analizat impactul acestor evenimente si are in vedere măsuri de securizare a finanțării pentru următoarele 12 luni, fiind asigurată continuitatea activitatii in viitorul apropiat (respectiv, in 12 luni de la data situatiilor financiare).

In conformitate cu prevederile OMFP nr. 1938 din 17 august 2016 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, entitățile care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar, trebuie sa intocmeasca o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectiv drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită.

Declaratia nefinanciara constituie anexa la raport.

ADMINISTRATOR,
BUTARI MIHAIL VLAD



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :
Entitatea: **SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL**

Judetul: 16--DOLJ

Adresa: localitatea CRAIOVA, str. BRESTEI nr. 129 A, cod postal 200207

Numar din registrul comertului: J16/136/2011

Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

8129—Alte servicii de curatenie

Cod de identificare fiscala: RO 27969145

Tipul raportarii contabile: Situatii financiare anuale-tip situatie BL-aplica

reglementarile contabile simplificate aprobate prin Ordinul 1802/29 decembrie 2014.

Administratorul societatii, BUTARI MIHAI VLAD, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 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) Situatiile financiare au fost intocmite pe principiul desfasurarii activitatii in conditii de continuitate.

ADMINISTRATOR
BUTARI MIHAI VLAD





SEDIUL SOCIAL: CRAIOVA, STR. VIDRA NR. 47A, JUDEȚUL DOLJ

CORESPONDENȚA: CRAIOVA, STR. ALEXANDRU IOAN CUZA NR. 42, BL. 6A, AP. 14, JUDEȚUL DOLJ, ÎNREGISTRATĂ LA OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI SUB NR. J16/410/2003, COD UNIC DE ÎNREGISTRARE RO15313758, TELEFON 0251411446, 0351442446, FAX 0251406697, AUTORIZATIE CAFR 351/2003

Raportul auditorului independent

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL care cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, note explicative pentru anul încheiat la 31.12.2022. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Capitaluri proprii total: 17.862.867 lei;
- Cifra de afaceri: 48.101.747 lei;
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 4.931.850 lei (profit)

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise la punctul 3 din paragraful <Baza pentru opinia cu rezerve>, situațiile financiare individuale ale SC SAȚUBRITATE CRAIOVA SRL oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a rezultatului operațiunilor sale pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinia cu rezerve

3. La data de 31.12.2022 societatea înregistrează stocuri de materiale și obiecte de inventar în suma totală de 1.253.634 lei. În urma procedurilor de audit efectuate cu privire la stocurile deținute de societate, nu am putut obține probe de audit adecvate și suficiente pentru a ne asigura rezonabil cu privire la starea și existența acestora. Orice posibilă ajustare asupra acestui element bilanțier are implicații asupra activelor circulante și rezultatelor societății.

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea 162/2017. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte.

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

Aspecte cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

a) Recuperabilitatea creantelor comerciale

Pentru creantele restante aflate in sold la data de 31.12.2022, Societatea este expusa riscului de nerecuperare a acestora. Avand in vedere rationamentele utilizate de societate in determinarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor precum si faptul ca sumele implicate sunt semnificative, am determinat acest aspect ca fiind un aspect cheie de audit.

Modul de abordare in cadrul misiunii de audit

-discutii cu persoanele din conducere pentru intelegerea politicii contabile de determinare a ajustarilor pentru deprecierea creantelor;

-evaluarea rezonabilitatii rationamentelor profesionale utilizate de societate in estimarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor;

-am obtinut situatia creantelor in litigiu si am verificat daca pentru acestea au fost inregistrate ajustari de valoare in procent de 100%;

-am realizat proceduri analitice asupra soldurilor de creante comerciale pentru a identifica situatii care pot genera cresterea gradului de incertitudine cu privire la recuperarea acestor creante.

b) Litigii

In urma procedurilor efectuate am constatat faptul ca Societatea este expusa unor pierderi potentiale ca urmare a unor litigii aflate pe rolul instantelor de judecata. Dupa cum este prezentat in Nota 2 la situatiile financiare individuale, societatea este implicata intr-o serie de litigii in principal cu salariatii sau alti terti. Recunoasterea unei datorii in situatiile financiare sau prezentarea ca datorie contingenta, presupune, in mod inerent, efectuarea unor judecati profesionale bazate pe o serie de ipoteze si evaluari cu impact semnificativ.

Procedurile de audit au inclus, intre altele:

- citirea Hotararilor ale adunarilor asociatilor societatii;
- obtinerea si evaluarea scrisorilor primite de la juristii societatii in legatura cu stadiul litigiilor si potentiale expuneri;
- evaluarea estimarilor Societatii in legatura cu litigii si dispute, inclusiv a datoriilor, provizioanelor sau datoriilor contingente;
- evaluarea masurii in care informatiile din notele explicative cu privire la litigii, prezinta in mod adecvat datoriile potentiale ale Societatii.

Alte aspecte

6. Luand in considerare situatia actuala legata de conflictul militar din Ucraina si contextul economic general caracterizat prin presiuni inflationiste ca urmare a cresterii preturilor la utilitati, materii prime, cresterea costurilor imprumuturilor si limitarea accesului la finantare, la data acestui raport nu existau suspiciuni cu privire la continuitatea activitatii din acest punct de vedere pentru urmatoarele 12 luni. In ceea ce priveste cifrele din situatiile financiare anuale, facem precizarea ca nu au fost inregistrate ajustari ale acestora in contextul mentionat.

Opinia noastra nu prezinta rezerve in legatura cu acest aspect.

Alte informatii – Raportul administratorilor

7. Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat anexat si nu face parte din situatiile financiare. Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

8. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la

respectivetele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

In numele si pentru,

SC AUDIT CONSULTING SRL autorizatie CAFR: 351/2003

Adresa: Craiova, str. Vidra nr.47 A

Înregistrata la ASPAAS sub nr. FA 351/2003

Auditor: PETRESCU SIMONA

Inregistrat la ASPAAS sub nr: AF 2786/2009

Data: 08.05.2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: AUDIT CONSULTING SRL
.....
Registrul Public Electronic: FA 351

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: PETRESCU SIMONA
.....
Registrul Public Electronic: AF 2786



SC SALUBRITATE CRAIOVA SRL

Adresa: DOLJ, CRAIOVA, Str.BRESTEI, Nr.129A, Cod Postal: 200207

Cod Unic de Inregistrare: RO27969145

Nr. de ordine in registrul comerului: J16/136/2011

31/12/2022

BALANTA DE VERIFICARE

Cont	Denumire	Sume precedente		Rulaje curente		Total sume		Sold Final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
101	Capital	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00	101
105	Rezerve din reevaluare	0.00	416 470.27	80 844.10	0.00	80 844.10	416 470.27	0.00	335 626.17	105
106	Rezerve	0.00	4 919 272.82	0.00	2 134 405.00	0.00	7 053 677.82	0.00	7 053 677.82	106
117	Rezultatul reportat	2 004 379.00	9 599 452.81	0.00	80 844.10	2 004 379.00	9 680 296.91	0.00	7 675 917.91	117
121	Profit si pierdere	40 283 250.79	45 851 186.60	4 844 874.91	4 208 789.08	45 128 125.70	50 059 975.68	0.00	4 931 849.98	121
129	Reprtzizarea profitului	0.00	0.00	2 134 405.00	0.00	2 134 405.00	0.00	2 134 405.00	0.00	129
151	Provizioane	172 556.00	1 148 625.00	0.00	344 864.00	172 556.00	1 493 489.00	0.00	1 320 933.00	151
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	220 832.19	365 232.61	20 700.72	0.00	241 532.91	365 232.61	0.00	123 699.70	167
	TOTAL CLASA 1	42 681 017.98	62 300 440.11	7 080 824.73	6 768 902.18	49 761 842.71	69 069 342.29	2 154 904.00	21 462 403.58	
205	Concesii, brevete, licente, marci comerciale,	246 284.98	0.00	0.00	0.00	246 284.98	0.00	246 284.98	0.00	205
212	Construcii	1 289 672.78	0.00	0.00	0.00	1 289 672.78	0.00	1 289 672.78	0.00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	12 233 188.66	572 504.27	68 394.89	0.00	12 301 583.55	572 504.27	11 729 079.28	0.00	213
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de	146 860.35	5 400.00	0.00	0.00	146 860.35	5 400.00	141 460.35	0.00	214
261	Actiuni detinute la entitatile afiliate	42 760.00	0.00	0.00	0.00	42 760.00	0.00	42 760.00	0.00	261
267	Creante immobilizate	247 459.17	97 459.17	9 238.61	9 238.61	256 697.78	106 697.78	150 000.00	0.00	267
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale	0.00	242 615.88	0.00	181.16	0.00	242 797.04	0.00	242 797.04	280
281	Amortizari privind immobilizarile corporale	577 904.27	6 958 833.63	0.00	159 858.97	577 904.27	7 118 692.60	0.00	6 540 798.33	281
	TOTAL CLASA 2	14 784 130.21	7 876 812.95	77 633.50	169 278.74	14 861 763.71	8 046 091.69	13 599 257.39	6 783 585.37	
302	Materiale consumabile	5 379 256.87	4 736 052.94	872 727.68	328 147.25	6 251 984.55	5 064 200.19	1 187 784.36	0.00	302
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	529 752.37	472 632.66	63 235.81	54 505.66	592 988.18	527 138.32	65 849.86	0.00	303
346	Produce reziduale	6 567.40	6 567.40	10 124.00	10 124.00	16 691.40	16 691.40	0.00	0.00	346
	TOTAL CLASA 3	5 915 576.64	5 215 253.00	946 087.49	392 776.91	6 861 664.13	5 608 029.91	1 253 634.22	0.00	
401	Furnizori	13 604 885.86	14 468 680.13	2 374 261.19	2 000 208.22	16 179 147.05	16 468 888.35	0.00	289 741.30	401
404	Furnizori de immobilizari	3 579 795.10	3 584 086.30	111 215.71	106 944.51	3 691 010.81	3 691 010.81	0.00	0.00	404
408	Furnizori - facturi nesosite	95 112.89	95 112.89	0.00	22 021.90	95 112.89	117 134.79	0.00	22 021.90	408
409	Furnizori - debitori	10 718.99	10 718.99	0.00	0.00	10 718.99	10 718.99	0.00	0.00	409
411	Clienti	53 461 557.57	48 579 773.12	9 318 722.73	3 849 180.87	62 780 280.30	52 428 953.99	10 351 326.31	0.00	411
418	Clienti - facturi de intocmit	7 814 334.49	0.00	- 5 048 892.86	0.00	2 765 441.63	0.00	2 765 441.63	0.00	418
421	Personal - salarii datorate	21 812 747.00	21 825 940.00	2 034 298.00	2 029 465.00	23 847 045.00	23 855 406.00	0.00	8 361.00	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	470 355.00	470 355.00	44 007.00	44 007.00	514 362.00	514 362.00	0.00	0.00	423
425	Avansuri acordate personalului	59 481.00	57 539.00	6 615.00	2 654.00	66 096.00	60 193.00	5 903.00	0.00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0.00	5 167.00	0.00	0.00	0.00	5 167.00	0.00	5 167.00	426
427	Retineri din salarii datorate tertilor	12 411 740.32	13 626 946.00	1 228 567.68	1 171 496.00	13 640 308.00	14 798 442.00	0.00	1 158 134.00	427
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	2 410 208.00	2 780 790.39	430 437.88	388 219.00	2 840 645.88	3 169 009.39	0.00	328 363.51	428
431	Asigurari sociale	7 884 136.00	8 620 037.00	742 695.00	722 074.00	8 626 831.00	9 342 111.00	0.00	715 280.00	431

436	Contributia asiguratorie pentru munca(2.25% cu	502 411.00	49 953.00	47 542.00	45 663.00	549 €	595 616.00	0.00	45 663.00	436
438	Alte datorii si creante sociale	641 584.00	574 808.00	23 834.00	36 600.00	665 418.00	611 408.00	54 010.00	0.00	438
441	Impozitul pe profit/venit	612 224.00	612 224.00	0.00	- 251 040.00	612 224.00	361 184.00	251 040.00	0.00	441
442	Taxa pe valoarea adaugata	15 504 801.62	16 701 806.86	1 672 774.93	1 858 286.59	17 177 576.55	18 560 093.45	0.00	1 382 516.90	442
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	1 659 950.00	1 822 795.00	162 845.00	154 614.00	1 822 795.00	1 977 409.00	0.00	154 614.00	444
445	Subventii	0.00	0.00	9 000.00	9 000.00	9 000.00	9 000.00	0.00	0.00	445
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	713 271.00	774 633.00	61 362.00	29 020.00	774 633.00	803 653.00	0.00	29 020.00	446
457	Dividende de plata	1 983 880.00	1 983 880.00	0.00	0.00	1 983 880.00	1 983 880.00	0.00	0.00	457
461	Debitori diversi	218 853.68	201 102.80	34.51	6 236.65	218 888.19	207 339.45	11 548.74	0.00	461
462	Creditori diversi	2 083 991.71	2 096 005.39	7 866.47	47 312.98	2 091 858.18	2 143 318.37	0.00	51 460.19	462
471	Cheltuieli inregistrate in avans	232 794.32	184 995.34	0.00	17 995.49	232 794.32	202 990.83	29 803.49	0.00	471
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	510 125.72	488 461.17	87 947.98	97 684.34	598 073.70	586 145.51	11 928.19	0.00	473
475	Subventii pentru investitii	0.00	0.00	9 000.00	9 000.00	9 000.00	9 000.00	0.00	0.00	475
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	0.00	4 012 290.26	1 751 894.97	197 753.94	1 751 894.97	4 210 044.20	0.00	2 458 149.23	491
TOTAL CLASA 4		148 478 959.27	144 128 080.64	15 076 029.19	12 594 398.49	163 554 988.46	156 722 479.13	13 486 234.62	6 653 725.29	
512	Conturi curente la banci	88 750 739.98	81 101 542.83	5 054 560.61	8 309 766.53	93 805 300.59	89 411 309.36	4 393 991.23	0.00	512
531	Casa	550 521.43	538 890.98	21 235.33	21 173.00	571 756.76	560 063.98	11 692.78	0.00	531
532	Alte valori	2 505 965.00	2 505 890.00	241 440.00	241 515.00	2 747 405.00	2 747 405.00	0.00	0.00	532
542	Avansuri de trezorerie	59 435.45	59 435.45	4 130.00	4 130.00	63 565.45	63 565.45	0.00	0.00	542
581	Viramente interne	29 301 500.00	29 301 500.00	3 059 047.41	3 059 047.41	32 360 547.41	32 360 547.41	0.00	0.00	581
TOTAL CLASA 5		121 168 161.86	113 507 259.26	8 380 413.35	11 635 631.94	129 548 575.21	125 142 891.20	4 405 684.01	0.00	
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	4 767 931.51	4 767 931.51	330 075.11	330 075.11	5 098 006.62	5 098 006.62	0.00	0.00	602
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	472 576.66	472 576.66	54 505.66	54 505.66	527 082.32	527 082.32	0.00	0.00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	5 666.00	5 666.00	1 411.00	1 411.00	7 077.00	7 077.00	0.00	0.00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	646 590.70	646 590.70	76 273.53	76 273.53	722 864.23	722 864.23	0.00	0.00	605
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	635 025.56	635 025.56	19 736.08	19 736.08	654 761.64	654 761.64	0.00	0.00	611
612	Cheltuieli cu redeventele, localitile de gestiune si	1 300 309.37	1 300 309.37	131 050.01	131 050.01	1 431 359.38	1 431 359.38	0.00	0.00	612
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	187 194.46	187 194.46	19 830.98	19 830.98	207 025.44	207 025.44	0.00	0.00	613
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	26 085.00	26 085.00	0.00	0.00	26 085.00	26 085.00	0.00	0.00	615
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	28 650.00	28 650.00	6 030.00	6 030.00	34 680.00	34 680.00	0.00	0.00	622
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	24 804.44	24 804.44	10 422.03	10 422.03	35 226.47	35 226.47	0.00	0.00	623
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	105 855.71	105 855.71	100.00	100.00	105 955.71	105 955.71	0.00	0.00	625
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	48 616.73	48 616.73	5 741.57	5 741.57	54 358.30	54 358.30	0.00	0.00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	6 690.06	6 690.06	1 522.80	1 522.80	8 212.86	8 212.86	0.00	0.00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	4 081 771.21	4 081 771.21	539 097.48	539 097.48	4 620 868.69	4 620 868.69	0.00	0.00	628
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	674 222.61	674 222.61	38 819.42	38 819.42	713 042.03	713 042.03	0.00	0.00	635
641	Cheltuieli cu salariile personalului	21 801 806.00	21 801 806.00	2 029 459.00	2 029 459.00	23 831 265.00	23 831 265.00	0.00	0.00	641
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele	2 505 875.00	2 505 875.00	241 515.00	241 515.00	2 747 390.00	2 747 390.00	0.00	0.00	642
645	Cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala	305 637.00	305 637.00	163 273.00	163 273.00	468 910.00	468 910.00	0.00	0.00	645
646	CONTRIBUTIE ASIGURATORIE	486 997.00	486 997.00	45 663.00	45 663.00	532 660.00	532 660.00	0.00	0.00	646
652	Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	179.05	179.05	202.48	202.48	381.53	381.53	0.00	0.00	652
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	867 366.56	867 366.56	867 366.56	867 366.56	0.00	0.00	654

658	Alte cheltuieli de exploatare	- 3 188.50	8 142.34	8 142.34	4 931.84	0.00	0.00	0.00	658
666	Cheltuieli privind dobanzile	15 386.76	773.73	773.73	16 160.49	0.00	0.00	0.00	666
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile,	1 546 344.62	504 904.13	504 904.13	2 051 248.75	0.00	0.00	0.00	681
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	612 224.00	- 251 040.00	- 251 040.00	361 184.00	0.00	0.00	0.00	691
	TOTAL CLASA 6	40 283 250.95	4 844 874.91	4 844 874.91	45 128 125.86	0.00	0.00	0.00	0.00
704	Venituri din servicii prestate	43 520 174.26	2 410 182.96	2 410 182.96	45 930 357.22	0.00	0.00	0.00	704
708	Venituri din activitati diverse	1 944 781.87	226 607.83	226 607.83	2 171 389.70	0.00	0.00	0.00	708
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	6 567.40	10 124.00	10 124.00	16 691.40	0.00	0.00	0.00	711
758	Alte venituri din exploatare	201 457.24	17 568.95	17 568.95	219 016.19	0.00	0.00	0.00	758
761	Venituri din imobilizari financiare	9 348.00	0.00	0.00	9 348.00	0.00	0.00	0.00	761
766	Venituri din dobanzi	2 869.42	298.31	298.31	3 167.73	0.00	0.00	0.00	766
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere	172 556.00	1 554 141.03	1 554 141.03	1 726 697.03	0.00	0.00	0.00	781
	TOTAL CLASA 7	45 857 754.19	4 218 913.08	4 218 913.08	50 076 667.27	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL :	419 168 851.10	40 624 776.25	40 624 776.25	459 793 627.35	34 899 714.24	34 899 714.24	34 899 714.24	34 899 714.24
803	Alte conturi in afara bilantului	22 100 027.39	937 291.96	22 802.14	23 037 319.35	4 547 854.42	18 489 464.93	0.00	803
805	Dobanzi aferente contractelor de leasing si altor	13 573.71	14 791.12	0.00	13 573.71	15 564.85	- 1 991.14	0.00	805
	TOTAL CONTURI EXTRABILANTIERE	22 113 601.10	4 539 843.40	937 291.96	23 050 893.06	4 563 419.27	18 489 464.93	1 991.14	1 991.14

CONDUCATORUL UNITATII,

BUTARI MIHAEL-VLAD

SEF COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL,

DUTA LAVINIA-MARGARETA

INTOCMIT,

