

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 725501783 din 20.05.2024

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-725501783-2024** din data de **20.05.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **22032410**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finantelor Publice

725501783-2024
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	S1005_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară : UU	
		☒ An ☐ Semestru	Anul 2023	
		Suma de control		5.000
Entitatea SC EDIL PREST SRL				
Adresa	Județ	Sector	Localitate	
	Constanța		PESTERA	
	Strada	Nr.	Bloc	Scara Ap. Telefon
	IZVORULUI	36		
Număr din registrul comerțului J13/2190/2007		Cod unic de înregistrare		2 2 0 3 2 4 1 0
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
35--Societate cu răspundere limitată				
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)				
8130 Activități de întreținere peisagistică				
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)				
8130 Activități de întreținere peisagistică				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale		
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☒ Microentități		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European		
Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE				
Indicatori :		Capitaluri - total	153.342	
		Capital subscris	5.000	
		Profit/ pierdere	15.111	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,		
Numele și prenumele		Numele și prenumele		
CEAPA COSTEL		MIANA CONTA EXPERT SRL		
Semnătura		Calitatea		
		22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU CECCAR		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		Nr.de înregistrare în organismul profesional		
☐ DA ☒ NU		11539/2016		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		CIF/ CUI membru CECCAR		
☐ DA ☒ NU		3 5 5 8 4 8 1 6		
AUDITOR		Semnătura		
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒		
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CEAPA COSTEL		
CIF/ CUI		Semnat digital de CEAPA COSTEL		
		Data: 2024.05.20 10:44:53 +03'00'		
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?		Semnătura electronică		
☐ DA ☒ NU		Formular VALIDAT		

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare anuale-bilanțul contabil și contul anual de execuție al bugetului SC. Edilprest S.R.L. Peștera la încheierea exercițiului financiar al anului 2023.

Consiliul local al comunei Peștera, județul Constanța, întrunit în sesiunea ordinară din data de 24.04.2024

Analizând:

- referatul de aprobare nr.2590/18.04.2024 la proiectul de hotărâre nr. 34 privind aprobarea situațiilor financiare anuale – bilanțul contabil și contul anual de execuție al bugetului societății Edilprest S.R.L.Peștera la încheierea exercițiului financiar al anului 2023 emis de doamna NICOLETA VRABIE ,primarul comunei Peștera,județul Constanța ;

-adresa nr. 134/ 16.04.2024 a S.C.Edilprest S.R.L. Peștera, înregistrată la Primaria Peștera la nr.2581/17.04.2024 în care propune inițierea unui proiect de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale și anume : contul anual de execuție al bugetului societății Edilprest S.R.L. Peștera la data de 31.12.2023, bilanțul contabil încheiat la data de 31.12.2023,profitul pentru anul financiar 2023 și a Raportului de gestiune a administratorului societății fiind înregistrate venituri totale de 1.419.058 lei, cheltuieli totale – 1.403.947 lei , rezultatul brut(profit) al anului fiscal 2023 în sumă de 15.111 lei din care (rezultat net) 15.111 lei ;

Având în vedere:

-prevederile art.57 alin.(4) din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare ;

-dispozițiile art.5alin.(1),art.19 și art.29 din Legea nr. 82/ 1991- legea contabilității, republicată (4),cu modificările și completările ulterioare , coroborate cu dispozițiile Ordinului M.F.P. nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și anexelor de fundamentare a acestuia, a O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participațiune majoritară precum și OMFP. Nr. 85/2022;

-dispozițiile art.111 alin.(2) „lit.a”, art.153,ind.5 și art. 201 alin.(1) din Legea nr. 31 / 1990 privind Societățile, republicată(2), cu modificările și completările ulterioare ;

-prevederile art 129 alin.(2),lit.b „ și alin.(4) lit. a” din O.U.G. nr. 57 / 2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

-avizul celor trei comisii de specialitate ale Consiliului local ;

-avizul de legalitate al secretarului general al unității administrativ teritoriale;

În temeiul art.139,alin.(3), lit.a” și art.197, alin.(1) și alin.(4) din O.U.G. nr. 57 / 2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,Consiliul local Peștera:

Hotărâște:

Art.1. – Se aprobă contul anual de execuție al bugetului societății Edilprest S.R.L Peștera la data de 31.12.2023 conform anexei 1 care face parte integrantă din prezenta.

Art.2.-Se aprobă bilanțul contabil încheiat la data de 31.12.2023,a contului de profit și pierdere pe anul 2023 și a raportului de gestiune al administratorului societății Edilprest S.R.L. Peștera conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta .

Art.3. – Se aprobă repartizarea profitului brut în valoare de 15.111 lei pentru Rezultatul reportat cont 1171 conform art. 31 alin.(1) din Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare,, și se repartizează pentru acoperirea pierderilor din anul precedent.

Art.4. –Cu aducere la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se însărcinează administratorul și contabilul societății.

Art.5.–Secretarul general al comunei asigură comunicarea prezentei hotărâri,Institutiei Prefectului judetul Constanța, primarului comunei , administratorului și contabilului societății, în condițiile legii.

Adoptată în ședința ordinară a Consiliului local Peștera din data de 25.04.2024 cu un număr de 12 voturi ”pentru” , -voturi ”împotrivă”, - voturi ”abțineri”din totalul de 13 consilieri locali în funcție și 12 prezenți .

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
ARDELEANU MANUELA**

**PEȘTERA 25.04.2024
Nr.33**



**CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
LENUȚA PREDA**

SC. EDILPREST SRL

Str. Izvorului , nr 36, loc. Pestera, jud. Constanța, 907240

C.I.F.: RO 22032410; Nr. Înregistrare Oficiul Registrul Comerțului: J13/2190/2007

Tel., 0766717339; e-mail: edilprestpestera@yahoo.com

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI

la închiderea exercițiului financiar al anului 2023

Subsemnatul Ceapa Costel în calitate de administrator al Societății Comerciale EDILPREST SRL PESTERA, județul Constanța, înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub nr. J13/2190/2007, având C.I.F. RO 22032410, declar că în cursul exercițiului financiar al anului 2023 societatea a desfășurat activitate de captare și distribuire a apei, înregistrând următorii indicatori:

- | | |
|---|----------------|
| • venituri totale în sumă de | 1.419.058 lei; |
| • cheltuielile totale în sumă de | 1.403.947 lei; |
| • rezultatul brut(profit) al anului fiscal 2023 | 15.111 lei. |

Societatea are în patrimoniu, la finele anului 2023, mijloace fixe în valoare de 16.136 lei mijloace fixe corporale pentru care s-a calculat amortizare lineară, la sfarsitul anului 2023 fiind în valoare de 16.717 lei, conform H.G. nr. 2139/2004.

În ceea ce privește cheltuielile cu materialele și serviciile executate de terți necesare funcționării activității au fost :

cheltuieli cu carburantii 120.519 lei, cheltuieli cu piese de schimb 34.148 lei, alte cheltuieli consumabile de 93.331 lei, cheltuieli cu obiectele de inventar de 11.662 lei, cheltuieli cu transportul bunurilor 283 lei, cheltuieli executate de terți 19.994 lei, cheltuieli cu servicii bancare 4.128 lei, cheltuieli cu personalul 1.113.150 lei, cheltuieli cu amortizarea 1.759 lei, chelt amenzi și penalități 4.974 lei -Total cheltuieli 1.403.947 lei, nedeductibila fiscal fiind suma de 4.974 lei reprezentand cheltuieli cu accesorii penalitati si majorari pentru neplata la termen a obligatiilor fiscal.

Creanțele totale ale societății la data de 31 decembrie 2023 sunt în sumă de 516.325 lei, reprezintă sume de încasat de la clienți, cu următoarele vechimi:

Sub o luna -170.816 lei

Peste 30 zile -115.556 lei

Peste 90 zile -229.953 lei.

Datoriile totale ale societății la data de 31 decembrie 2023 sunt în sumă de 325.239 lei și sunt formate din:

-datorii personal	55.498 lei(luna dec.2023)
-datorii bugetul statului, contributii personal	101.102 lei
-datorii comerciale furnizori	122.886 lei
-tva de plata nov-dec	45.753 lei.

Disponibilitățile în numerar la 31.12.2023 sunt în sumă de 241,38 lei.

Disponibilitati in cont la 31.12.2023 sunt de 24,53 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, 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.

Respectând prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/30.08.2001, privind repartizarea profitului la societățile cu capital integral de stat, modificată prin O.U.G. nr. 29/30.03.2017, profitul anului 2023 de 15.111 lei, se propune:

-Impozit pe profit - 0 lei

-Rezultatul reportat profit (cont 1171) suma de 15.111 lei conform art. 31 din Codul Fiscal se repartizeaza pentru acoperirea pierderilor din anul precedent.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului, dar si executand si alte lucrari de intretinere si reparatii.

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume:

- motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar - – nu este cazul;

- numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor - *nu este cazul*;

- numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă - *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității - *nu este cazul*;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar - *nu este cazul*;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar - *nu este cazul*.

ADMINISTRATOR

Ceapa Costel



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: SC EDILPREST SRL

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: PESTERA STR. IZVORULUI NR. 36 COD POSTAL 907240 JUD. CONSTANTA TEL. 0763740280

Numar din registrul comertului: J13/2190/2007

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 22032410

Subsemnatul, CEAPA COSTEL , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

CEAPA COSTEL



SC EDILPREST SRL
CUI RO22032410
Nr.Reg.Com.J13/2190/2007
Sediul:Str.Izvorului, nr. 36 , Pestera,
Jud. Constanta
Nr. 134/16.04.2024



Catre,

In atentia Consiliului Local Pestera

S.C.EDILPREST S.R.L cu sediul in Pestera , str Izvorului, nr 36 , inregistrata la Registrul Comertului de pe langa tribunalul Constanta nr J 13/2190/2007, cod unic de inregistrare RO 22032410, administrator Ceapa Costel, prin prezenta va rog a dispune emiterea unui proiect de hotarare pentru a fi discutat si analizat in sedinta Consilului Local Pestera urmatoarele:

- Contul anual de executie al bugetului SC EDILPREST SRL la data de 31.12.2023 , conform anexei 1, care face parte integranta din prezenta.
- Bilantul incheiat la data de 31.12.2023, a contului de profit si pierdere pe anul 2023 si raportul de specialitate al administratului SC EDILPREST SRL, conform anexelor care fac parte integrate din prezenta.
- Profit pentru exercitiul financiar 2023 in suma de 15.111 lei.
- Facem mentiunea ca acestea sunt necesare in vederea bunei desfasurari a activitatii.
- Anexam documente in sustinerea celor solicitate.

Administrator,
Ceapa Costel



RAPORT DE SPECIALITATE

La PROIECTUL DE HOTARARE , privind aprobarea situatiilor financiare anuale-bilantul contabil si contul anual de executie al bugetului SC EDILPREST SRL PESTERA la data de 31.12.2023

DOAMNELOR SI DOMNILOR CONSILIERI ,

Vazand prevederile din art.63 alin.4 lit.'b' din Legea nr.215/2001 privind administratia publica locala, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Legii nr.421/2023 a bugetului de stat pe anul 2023, OMFP 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia , a OG nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara , art 4 al 1 art 28 si art 36 din Legea 82/91 –legea contabilitatii, OMFP 85/2022-aspecte legate de intocmirea si depunerea sit financiare anuale, si avand in vedere prevederile art 57,art 54 si art 80 din Legea nr.273/2006, privind Finantele Publice Locale cu modificarile si completarile ulterioare prin care ordonatorii principali de credite intocmesc si prezinta spre aprobare autoritatilor deliberative , pana la data de 31 mai a anului urmator :

I Conturile anuale de executie a bugetului unitatii administrativ teritoriale in urmatoarea structura:

- a) *la venituri: -prevederi bugetare initiale; -prevederi bugetare definitive; -incasari realizate*
- b) *la cheltuieli: -credite bugetare initiale -credite bugetare definitive; -plati efectuate.*

II Situatiile financiare anuale, inclusiv anexele la acesta, raportul directorului

Se prezinta de catre operatorul economic SC EDILPREST SRL PESTERA spre aprobare, unitatii administrative -teritoriale, Consiliul Local.

Pe cale de consecinta propunem aprobarea situatiilor financiare anuale- bilantul contabil, raportul directorului si contul anual de executie al bugetului de venituri si cheltuieli la data de 31.12.2023

MIANA CONTA EXPERT SRL

EXPERT CONTABIL

MIONICI ANASTASIA



Anexa 1

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI SC EDILPREST SRL PESTERA

VENITURI LA 31.12.2023

DENUMIRE INDICATOR	PREVEDERI BG.AN 2023	VALOARE REALIZARI 2023	%
VENITURI TOTALE	1.659.000	1.419.058	85,50
1.VENITURI DIN EXPLOATARE	1.655.000	1.419.050	85,70
2.VENITURI FINANCIARE	4.000	8	0

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI SC EDILPREST SRL PESTERA

CHELTUIELI LA 31.12.2023

DENUMIRE INDICATOR	PREVEDERI BG.AN 2023	VALOARE REALIZARI 2023	%
CHELTUIELI TOTALE	1.659.000	1.403.947	84,60
1. CHELTUIELI DE EXPLOAT.	1.645.000	1.403.947	85,30
A.CHELTUIELI CU BUNURI SI SERVICII	440.000	284.064	64,50
B.CHELTUIELI CU IMPOZITE SI TAXE	42.000	0	0
C.CHELTUIELI CU PERSON.	1.141.000	1.113.150	97,50
D. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	22.000	6.733	30,60
2.CHELTUIELI FINANCIARE	14.000	0	0

REZULTATUL EXERCITIULUI LA 31.12.2023

	PREVEDERI AN 2023	REALIZAT 2023	
--	-------------------	---------------	--

REZULTAT BRUT		15.111	
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	
REZULTAT NET	0	15.111	

Intocmit,
Expert contabil
Mionici Anastasia



SC EDILPREST SRL c.f. RO22032410 r.c. J13/2190/2007
PESTERA str. IZVORULUI nr. 36 cod postal 907240 jud. CONSTANTA tel. 0763740280
Capital social 5000

Hotarârea Adunarii Generale a Actionarilor

încheiata azi 17.04.2024

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a SC EDILPREST SRL, cu sediul în PESTERA str. IZVORULUI nr. 36 cod postal 907240 jud. CONSTANTA, CUI 22032410, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J13/2190/2007 , întrunita azi 17.04.2024, are pe ordinea de zi urmatoarele:

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

Asociatii/Actionarii:-----

au hotarat ca profitul net înregistrat de societate pe anul 2023, în suma de 15 111 lei sa fie utilizat pentru acoperirea pierderii contabile, daca este cazul, diferenta ramând ca profit nerepartizat ce va fi repartizat la o data ulterioara.

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

Asociati,

SC EDILPREST SRL c.f. RO22032410 r.c. J13/2190/2007
PESTERA str. IZVORULUI nr. 36 cod postal 907240 jud. CONSTANTA tel. 0763740280
Capital social 5000

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2023

SC EDILPREST SRL, cu sediul în PESTERA str. IZVORULUI nr. 36 cod postal 907240 jud. CONSTANTA, CUI 22032410, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J13/2190/2007 , a avut ca obiect principal de activitate activități de întreținere peisagistică.

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

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2023 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 1 419 058 lei, din care:

venituri din exploatare	1 419 050 lei
venituri financiare	8 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 1 403 947 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	1 403 947 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 15 111 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PROFITUL NET a fost de 15 111 lei, fiind propus pentru repartizarea pe dividende.

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

Administrator

CEAPA COSTEL



Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1005_A1.0.0 / 05.03.2024		Tip situație financiară : UU	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2023	
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Suma de control		5.000	
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Entitatea SC EDILPREST SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Constanța		PESTERA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	IZVORULUI	36				0763740280
Număr din registrul comerțului		J13/2190/2007		Cod unic de înregistrare		2 2 0 3 2 4 1 0
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
35--Societati cu raspundere limitata						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)						
8130 Activități de întreținere peisagistică						
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)						
8130 Activități de întreținere peisagistică						
☒ Situatii financiare anuale			☐ Raportări anuale			
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)						
☐ Entități mijlocii, mari si entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☐ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii			
☒ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☐ Entități de interes public			☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT PRESCURTAT						
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori :		Capitaluri - total	153.342			
		Capital subscris	5.000			
		Profit/ pierdere	15.111			
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,			
Numele si prenumele			Numele si prenumele			
CEAPA COSTEL			MIANA CONTA EXPERT SRL			
Semnătura			Calitatea			
			22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			Nr.de înregistrare în organismul profesional			
☐ DA ☒ NU			11539/2016			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?			CIF/ CUI membru CECCAR			
☐ DA ☒ NU			3 5 5 8 4 8 1 6			
AUDITOR			Semnătura			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
Nr de înregistrare în Registrul ASPAAS			CIF/ CUI			
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori ?			☐ DA ☒ NU			
			☒ Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii			
			SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA			
			Formular VALIDAT			

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	44	63
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.400	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.444	63
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	6.235	10.356
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	465.934	526.536
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	465.934	526.536
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.178	266
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	474.347	537.158
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	136.787	153.279
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	138.231	153.342
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.000	5.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.000	5.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	177.818	177.818
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	64.958	44.587
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	20.371	15.111
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	138.231	153.342
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	138.231	153.342

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CEAPA COSTEL

Semnătura

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

Numele și prenumele

MIANA CONTA EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

11539/2016

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	1.291.636	1.418.705
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.291.636	1.418.705
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	60.791	353
Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	270.030	247.997
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	1.008.944	1.113.150
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	3.581	1.759
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	49.501	41.041
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07		
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	20.371	15.111
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CEAPA COSTEL

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIANA CONTA EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11539/2016



Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		15.111
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Turnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	29		27
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	31		27
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	434.864	516.325
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	27.648	26.757
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	3.325	259
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	24.323	26.498
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	3.422	9.000
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	3.422	9.000

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	145	241
- în lei (ct. 5311)	92	83	145	241
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	1.795	25
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	1.795	25
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	337.559	409.424
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	113.745	122.886
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	49.781	57.247
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	174.033	229.291
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	53.126	83.751
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	120.907	145.244
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		296
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118		
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	5.000	5.000
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	5.000	5.000
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131	266	644
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023

A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135	
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136	
II. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	5.000 X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138	
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139	
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141	
- cu capital integral de stat		153	142	
- cu capital majoritar de stat		154	143	
- cu capital minoritar de stat		155	144	
- deținut de regii autonome		156	145	
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	
- deținut de persoane fizice		158	147	5.000 100,00
- deținut de alte entități		159	148	
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149	
- către instituții publice centrale;		161	150	
- către instituții publice locale;		162	151	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152	
		Nr. rd.	Sume (lei)	

F30 - pag. 7

A		B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	173	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 7)	174	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****}		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	1.291.636	1.418.705
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	1.291.636	1.418.705
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	1.291.636	1.418.705
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169		

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	60.781	345
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	1.352.417	1.419.050
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	270.030	247.997
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	22.366	11.662
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	1.008.944	1.113.150
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	984.968	1.087.649
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	23.976	25.501
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	3.581	1.759
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	3.581	1.759
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	27.135	29.379
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	214	198	28.658	24.405
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		

- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	218	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	225	199	-1.523	
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203		4.974
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct. 6812)	234	206		
- Venituri (ct. 7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	1.332.056	1.403.947
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	237	209	20.361	15.103
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	241	213	10	8
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	10	8
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct. 686)	248	220		
- Venituri (ct. 786)	249	221		

18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	10	8
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	1.352.427	1.419.058
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	1.332.056	1.403.947
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	20.371	15.111
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	265	235	20.371	15.111
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	266	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CEAPA COSTEL

MIANA CONTA EXPERT SRL

Semnatura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CEECAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11539/2016

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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	266	378		X	644
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	266	378		X	644
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	16.136				16.136
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	16.136				16.136
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	16.402	378			16.780

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 in 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	222	359		581
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	222	359		581
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.736	1.400		16.136
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	14.736	1.400		16.136
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	14.958	1.759		16.717

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CEAPA COSTEL

Semnătura

Numele si prenumele

MIANA CONTA EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

11539/2016

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	176 818.16	0.00	0.00	0.00	176 818.16	0.00	176 818.16
1171	REZULTATUL REPORTAT - PIREDERE NEACOP. AN 2020	64 957.62	20 371.00	0.00	0.00	64 957.62	20 371.00	44 586.62	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	1 282 765.63	1 295 859.38	141 552.44	143 569.64	1 424 318.07	1 439 429.02	0.00	15 110.95
Total sume clasa 1		1 347 723.25	1 499 048.54	141 552.44	143 569.64	1 489 275.69	1 642 618.18	44 586.62	197 929.11
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	643.70	0.00	0.00	0.00	643.70	0.00	643.70	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	2 699.00	0.00	0.00	0.00	2 699.00	0.00	2 699.00	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	13 436.97	0.00	0.00	0.00	13 436.97	0.00	13 436.97	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	549.18	0.00	31.50	0.00	580.68	0.00	580.68
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	16 135.97	0.00	0.00	0.00	16 135.97	0.00	16 135.97
Total sume clasa 2		16 779.67	16 685.15	0.00	31.50	16 779.67	16 716.65	16 779.67	16 716.65
3022	COMBUSTIBILI	114 531.67	111 411.57	9 896.98	5 685.03	124 428.65	117 096.60	7 332.05	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	35 571.92	17 754.97	0.00	16 392.95	35 571.92	34 147.92	1 424.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	89 928.42	68 878.60	3 402.18	24 452.00	93 330.60	93 330.60	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	12 985.19	9 935.62	276.47	1 726.05	13 261.66	11 661.67	1 599.99	0.00
Total sume clasa 3		253 017.20	207 980.76	13 575.63	48 256.03	266 592.83	256 236.79	10 356.04	0.00
401	FURNIZORI	309 806.20	425 812.56	10 834.21	17 713.57	320 640.41	443 526.13	0.00	122 885.72
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	450.00	450.00	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	1 952 275.70	1 530 627.38	170 804.43	76 127.91	2 123 080.13	1 606 755.29	516 324.84	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	36.00	36.00	0.00	36.00	36.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	990 580.16	1 046 078.16	90 150.00	90 150.00	1 080 730.16	1 136 228.16	0.00	55 498.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	522.00	522.00	0.00	0.00	522.00	522.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	1 748.99	0.00	0.00	0.00	1 748.99	0.00	1 748.99
4315	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR LA	235 720.00	279 666.00	5 963.00	21 842.00	241 683.00	301 508.00	0.00	59 825.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ASIGURARI SOCIALE								
4316	CTB PERSONALULUI -ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	94 053.00	111 628.00	2 384.00	8 735.00	96 437.00	120 363.00	0.00	23 926.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	21 439.00	25 393.00	48.00	1 965.00	21 487.00	27 358.00	0.00	5 871.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	3 847.00	3 588.00	0.00	0.00	3 847.00	3 588.00	259.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	952.00	952.00	0.00	-952.00	952.00	0.00	0.00	-952.00
4423	TVA DE PLATA	202 244.00	238 469.47	898.00	10 425.06	203 142.00	248 894.53	0.00	45 752.53
4426	TVA DEDUCTIBILA	45 817.07	45 817.07	1 729.83	1 729.83	47 546.90	47 546.90	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	244 385.92	244 385.92	12 154.89	12 154.89	256 540.81	256 540.81	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	290 558.61	333 200.21	14 751.64	29 001.12	305 310.25	362 201.33	0.00	56 891.08
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	46 312.00	54 543.00	1 122.00	4 075.00	47 434.00	58 618.00	0.00	11 184.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	2 828.00	2 828.00	0.00	296.00	2 828.00	3 124.00	0.00	296.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	20 876.00	11 876.00	0.00	0.00	20 876.00	11 876.00	9 000.00	0.00
Total sume clasa 4		4 462 666.66	4 357 621.76	310 876.00	273 263.38	4 773 542.66	4 630 885.14	525 583.84	382 926.32
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	2 152 267.57	2 151 359.52	132 050.41	132 933.93	2 284 317.98	2 284 293.45	24.53	0.00
5311	CASA IN LEI	362 041.72	361 800.34	28 464.00	28 464.00	390 505.72	390 264.34	241.38	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	2 514.46	2 514.46	0.00	0.00	2 514.46	2 514.46	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	969 063.00	969 063.00	84 386.00	84 386.00	1 053 449.00	1 053 449.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		3 485 886.75	3 484 737.32	244 900.41	245 783.93	3 730 787.16	3 730 521.25	265.91	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	114 833.57	114 833.57	5 685.03	5 685.03	120 518.60	120 518.60	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	17 754.97	17 754.97	16 392.95	16 392.95	34 147.92	34 147.92	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	68 878.60	68 878.60	24 452.00	24 452.00	93 330.60	93 330.60	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	9 935.62	9 935.62	1 726.05	1 726.05	11 661.67	11 661.67	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	283.19	283.19	0.00	0.00	283.19	283.19	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	3 863.73	3 863.73	264.72	264.72	4 128.45	4 128.45	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	18 452.38	18 452.38	1 541.19	1 541.19	19 993.57	19 993.57	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	997 499.00	997 499.00	90 150.00	90 150.00	1 087 649.00	1 087 649.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	1 800.00	1 800.00	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	4 032.00	4 032.00	0.00	0.00	4 032.00	4 032.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	17 704.00	17 704.00	1 965.00	1 965.00	19 669.00	19 669.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	4 678.00	4 678.00	296.00	296.00	4 974.00	4 974.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	1 727.57	1 727.57	31.50	31.50	1 759.07	1 759.07	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	952.00	952.00	-952.00	-952.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		1 262 394.63	1 262 394.63	141 552.44	141 552.44	1 403 947.07	1 403 947.07	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	1 275 136.13	1 275 136.13	143 569.14	143 569.14	1 418 705.27	1 418 705.27	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	345.18	345.18	0.00	0.00	345.18	345.18	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	7.07	7.07	0.50	0.50	7.57	7.57	0.00	0.00
Total sume clasa 7		1 275 488.38	1 275 488.38	143 569.64	143 569.64	1 419 058.02	1 419 058.02	0.00	0.00
Totaluri:		12 103 956.54	12 103 956.54	996 026.56	996 026.56	13 099 983.10	13 099 983.10	597 572.08	597 572.08

Intocmit,
CEAPA COSTEL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
STROIE MARIOARA

