

### PROIECT DE HOTARARE

**privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2023), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2023, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2023 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109**

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara in data de **30.05.2024**;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat inregistrat sub nr.27658/16.05.2024 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, in calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ cu referire la angajarea raspunderii primarului in exercitarea atributiilor ce ii revin potrivit legii, raspundere aferenta actelor administrative;
- raportul comun al Directiei economice-Serviciul Buget-Contabilitate si al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat inregistrat sub nr.27811/17.05.2024 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ, cu referire la angajarea raspunderii functionarilor publici si personalului contractual in exercitarea atributiilor ce le revin potrivit legii, (intocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevazute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic si al legalitatii), raspundere aferenta actelor administrative, operatiuni anterioare adoptarii actului administrativ;
- avizul comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completari prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finantelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat si completat prin Ordinul nr.470/2018;
- prevederile art.191, alin.(1) si art.194, alin.(1), lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;

- prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- prevederile Legii nr.187/28.06.2023 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- prevederile HCL nr.83/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
- situatiile financiare inaintate de catre SC « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat prin adresa nr.85/15.05.2024, insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Asociatilor nr.46/14.05.2024, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr.27392/15.05.2024 ;
- procedura de sistem «Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local»;
- prevederile HCL nr.133/30.04.2024 privind alegerea Presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile mai 2024-iulie 2024;
- prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

Luand in considerare dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa la elaborarea actelor normative republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

În temeiul art.133, alin.(1), art. 139, alin.(1) si ale art.196, alin.1, lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

### **HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aproba situatiile financiare pe anul 2023 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2023), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2023, raportul auditorului financiar independent si raportul anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2023 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.2.** Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afecteaza fondurile publice locale și/sau patrimoniul public și privat, conform reglementarilor legale în domeniu, de catre functionarii publici din cadrul aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, in stransa corelare cu raspunderea administrativa si cu principiile raspunderii administrative conform competentelor celor implicati in raspunderea aferentă actelor administrative si S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat, prin organismele de conducere.

**Art.3.** Prezenta hotarare se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la indeplinire si se comunica Institutiei Prefectului Judetului Buzau in vederea exercitarii controlului cu privire la legalitate.

**Această hotărâre a fost adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 30.05.2024, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simpla) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de \_\_\_\_\_ voturi pentru, \_\_\_\_\_ abtineri si \_\_\_\_\_ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si \_\_\_\_\_ consilieri locali prezenti.**

**Initiator,  
Primar,  
Cirjan Sorin-Valentin**

**Președinte de ședință,  
Domnul consilier Grigoras Nelu**

**Avizat,  
Secretar general,  
Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr. \_\_\_\_\_  
Rm.Sărat 30.05.2024**



# ROMÂNIA

## MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947  
Web: [www.primariermsarat.ro](http://www.primariermsarat.ro) E-mail: [primarie\\_rmsarat@primariermsarat.ro](mailto:primarie_rmsarat@primariermsarat.ro)  
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

**Nr. 27658/16.05.2024**

### REFERAT DE APROBARE

**la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2023), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2023, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2023 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109**

Prin Hotararea nr.46/14.05.2024 Adunarea Generala Ordinara a Asociatilor a S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. Rm.Sarat a aprobat situatiile financiare pe anul 2023 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2023), raportul auditorului financiar independent si raportul de gestiune al conducatorului (administratorului executiv) pentru exercitiul financiar 2023, pentru S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. Rm.Sarat.

Pornind de la aceasta prevedere legala si luand in considerare stipulatiile Legii nr.31/1990 privind societatile, republicata, actualizata, raportat la prevederile actului constitutiv al societatii mai sus mentionate, coroborat cu situatiile financiare inaintate de catre S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm. Sarat prin adresa nr. 85/15.05.2024, inregistrata la Primaria Municipiului Rm. Sarat sub nr.27392/15.05.2024;

Propun spre analiza si aprobare Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2023), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2023, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2023 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

Fata de considerentele enuntate mai sus am initiat proiectul de hotarare, cu rugamintea de a fi adoptat in forma prezentata.

**Inițiator,**  
**Primarul Municipiului Râmnicu Sărat**  
**Cîrjan Sorin-Volentîn**







# ROMÂNIA

## MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947  
Web: [www.primariermsarat.ro](http://www.primariermsarat.ro) E-mail: [primarie\\_rmsarat@primariermsarat.ro](mailto:primarie_rmsarat@primariermsarat.ro)  
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 27811/17.05.2024

Aprobat,  
Primar,  
Cirjan Sorin Valentin



### RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2023), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2023, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2023 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

#### **Avand in vedere:**

- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, actualizata;
- prevederile O.G. 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, actualizata;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile, modificat si completat de Ordinul nr.470/2018;
- prevederile art. 191, alin. (1) si art. 194 alin (1), lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, care stipuleaza:

„Art.191 alin. (1) Hotararile asociatilor se iau in adunarea generala. (...)”

Art.194 alin.(1) „Adunarea generala a asociatilor are urmatoarele obligatii principale:  
a) sa aprobe situatia financiara anuala si sa stabileasca repartizarea profitului net;”;

- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

**Raportat la:**

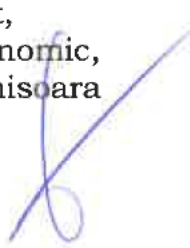
- prevederile HCL nr.83/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm. Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;

**Luand in considerare** situatiile financiare inaintate de catre S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm.Sarat cu adresa nr.85/15.05.2024, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr. 2392/15.05.2024;

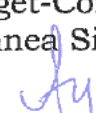
In temeiul prevederilor art.129, alin (2), lit.a) si alin (3), lit.d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliul local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatiilor si regiilor autonome de interes local si exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;

Propunem Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre competenta analiza si aprobare, proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2023), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2023, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2023 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

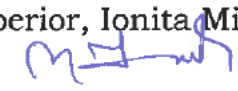
Avizat,  
Director economic,  
Ec. Tablet Anisoara



Intocmit,  
Serviciu Buget-Contabilitate,  
Ec. Manea Simona



Compartiment Guvernanta Corporativa  
a Intreprinderilor Publice,  
consilier superior, Ionita Mihaela



PRIMĂRIA MUNICIPIULUI  
RM. SĂRAT  
Intrare Nr. 15  
Ziua... Luna... Anul...

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.  
Râmnicu Sărat, cod 125300  
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.Reg.Comerțului: J10/56/2011  
CUI: 27946109  
Capital Social: 1.000 lei

Nr. 85 /15.05.2024

CĂTRE,  
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

SC PAZA SI PROTECTIR FORSE SRL Ramnicu Sarat, prin reprezentantul sau legal Adm. Mircea Constantin, vă înaintea spre analiză și aprobare, următoarele documente:

- Bilantul prescurtat- formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.
- Balanta de verificare la 31.12.2023.
- Raportul anual de activitate si gestiune pentru anul 2023.
- Raportul auditorului independent asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2023.
- Raportul anual al Comitetului de Nominalizare si Remunerare pentru anul 2023.
- Raportul anual privind evaluarea administratorului executiv pentru exercitiul financiar 2023 intocmit de AGA, si realizarea indicatorilor de performanta, pentru exercitiul financiar 2023
- Hotărârea nr. 46 din 14.05.2024, a A.G.O.A. la SC ACVATERM SA.

Cu stimă,

Administrator executiv,  
Mircea Constantin


ANEXA LA  
HOT. Nr. \_\_\_\_\_

SI032\_A1.0.0 / 19.01.2024 Tip situație financiară : BL

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

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 1.000

Entitatea SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

Adresa

Județ Buzau Sector Localitate RAMNICU SARAT  
Strada N. BALCESCU Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J10/56/2011

Cod unic de inregistrare 2 7 9 4 6 1 0 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8010 Activități de protecție și gardă

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8010 Activități de protecție și gardă

### Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

### Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

Capitaluri - total	47.813
Capital subscris	1.000
Profit/ pierdere	23.583

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura



Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

2 5 6 4 7 8 2 8

Semnătura

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

ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF2832

CIF/ CUI

2 5 6 4 7 8 2 8

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Rodica Plestiu

Semnat digital de Rodica Plestiu  
Data: 2024.05.08 19:43:59 +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 31.12.2023

Cod 10

- 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)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
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		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17		
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25		
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	230	30
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	230	30
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	134.580	312.351
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.525	2.913
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495 <sup>a</sup> )	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	136.105	315.264
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	14.047	3.158
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	150.382	318.452
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat 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		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	117.578	270.639
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	117.578	270.639
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	32.804	47.813
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	32.804	47.813
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) <b>(rd. 70+71)</b>	70	69		
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) <b>(rd. 73 + 74)</b>	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) <b>(rd. 76+77)</b>	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct. 2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.000	1.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.000	1.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	200	200
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	14.456	23.030
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	14.656	23.230
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	17.148	23.583
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	32.804	47.813
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	32.804	47.813

\*) 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,**

Numele și prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.8)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.005.647	1.376.077
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.005.647	1.376.077
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.005.647	1.376.077
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	1.005.647	1.376.077
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.324	3.435
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.243	7.970
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	972.797	1.318.855
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	951.679	1.291.729
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	21.118	27.126

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	7.615	16.977
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	7.261	13.760
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
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*)	46	33j (316)	240	216
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	114	3.001
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	984.979	1.347.237
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	20.668	28.840
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		



14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	55	64
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	55	64
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	55	64
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	1.005.702	1.376.141
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	984.979	1.347.237
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	20.723	28.904
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	3.575	5.321
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	17.148	23.583
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		23.583
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	51.653	51.653	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	27.611	27.611	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	27.611	27.611	
- 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	24.042	24.042	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (30i)	2.500	2.500	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	29		39
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	30		31
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	92.837
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	92.837
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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	45b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	<b>58</b>	<b>48</b>	<b>17.415</b>	<b>68.372</b>
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	<b>65</b>	<b>54</b>	<b>17.415</b>	<b>68.372</b>
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	17.415	68.372
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>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:</b>	<b>68</b>	<b>57</b>	<b>117.165</b>	<b>243.979</b>
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
<b>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)</b>	<b>73</b>	<b>61</b>	<b>1.025</b>	<b>2.113</b>
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.025	2.113
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	<b>79</b>	<b>67</b>		
- 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	500	800
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	500	800
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (813)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	328	177
- în lei (ct. 5311)	99	85	328	177
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	13.719	2.981
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	13.719	2.981
- 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	117.578	270.639
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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		
- 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	47.791	88.405
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	69.787	182.234
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	29.544	77.758
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	40.243	101.998
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		2.478
Datoriile entităților 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				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si 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				
- 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 (din 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	1.000	1.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	1.000	1.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în 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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	100	X	100	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	100	100,00	100	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	100	100,00	100	100,00
- 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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	7.888	10.849		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	7.888	10.849		
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	10.794	7.888		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	10.794	7.888		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	10.794	7.888		
- 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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

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



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

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) 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 indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
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					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18					
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20					

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura


Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	

-

+



D E C L A R A T I E

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitate: SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL  
 Judetul: 10 -- Buzau  
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1  
 Cod unic de inregistrare: J10/56/2011  
 Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata  
 Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8010  
 Activitati de protectie si garda  
 Cod de identificare fiscala: 27946109

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

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

Semnatura,  
 MIRCEA CONSTANTIN



SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL  
 Judetul: Buzau  
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1  
 Cod de identificare fiscala: 27946109

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

-----  
 pe anul 2023

Venituri totale, din care:.....:	1.376.141 LEI
din activitatea de baza :	1.376.077 LEI
financiare .....	64 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	1.347.237 LEI
de exploatare .....	1.347.237 LEI
financiare .....	0 LEI
Profit brut .....	28.904 LEI
Impozit pe profit.....	5.321 LEI
Profit net .....	23.583 LEI

Administrator,

Intocmit,



*[Handwritten signature]*

## Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2023	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2023	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2023	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2023
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe								
Imobilizari in curs								
Total								

## Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

## Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	23.583
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	23.583

## Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.005.647	1.376.077
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	984.979	1.347.237
3. Cheltuielile activitatii de baza	984.979	1.347.237
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	20.668	28.840
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	20.668	28.840

## Nota 5 - Situatiia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2023	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an

0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	246.892	246.892	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	243.979	243.979	
-Creante personal			
-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.	2.113	2.113	
-Debitori diversi	800	800	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	246.892	246.892	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2023	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	231.708	231.708		
-Furnizori				
-Datorii cu personalul si asig.soc.	166.163	166.163		
-Impozit pe profit	2.329	2.329		
-Taxa pe valoarea adaugata	54.273	54.273		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	6.465	6.465		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii	2.478	2.478		
-Creditori diversi				
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	231.708	231.708		

#### Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2023, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta depreciării. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si realizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

#### Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 1.000 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute

in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 2.600 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar a fost de 31.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 1.291.729 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 27.126 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

Indicatorul capitalului circulant =	Active curente	318.452	=	-----	= 1,177
	Datorii curente	270.639			

b) Indicatorul lichiditatii imediate

Indicatorul test acid =	Active curente - Stocuri	318.422	=	-----	= 1,177
	Datorii curente	270.639			

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	0	=	-----	= 0
Capital propriu	47.813			

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	28.904	=	-----	= 0 numar de ori.
Cheltuieli cu dobanda	0			

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

Sold mediu clienti	165.227			
----- x 365	=	-----	x 365	= 44 zile.
Cifra de afaceri	1.376.077			

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

Sold mediu furnizori	1.154			
----- x 365	=	-----	x 365	= 0 zile.
Cifra de afaceri	1.376.077			

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Cifra de afaceri	1.376.077	=	-----	= 0
Active imobilizate	0			

d) Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri	1.376.077	=	-----	= 4
Total active	318.452			

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	28.904
--	--------

----- = ----- = 0,605  
Capital angajat 47.813

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari 28.904  
----- x 100 = ----- x 100 = 2,100 %  
Cifra de afaceri 1.376.077

Nota 10 - Alte informatii  
-----

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu raspundere limitata in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Activitati de protectie si garda.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 0 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele  
MIRCEA CONSTANTIN  
Semnatura,

Stampila unitatii,

INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
PLESTIU RODICA  
Calitatea: CONTABIL SEF  
Nr.de inregistrare in organismul profesional:  
Semnatura



*PLESTIU*

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	*Capital		1.000,00				1.000,00		1.000,00
101.2	Capital subscris varsat		1.000,00				1.000,00		1.000,00
106	*Rezerve		23.229,81				23.229,81		23.229,81
106.1	Rezerve legale		200,00				200,00		200,00
106.8	Alte rezerve		23.029,81				23.029,81		23.029,81
121	*Profit si pierdere	1.214.140,95	1.239.228,78	155.565,56	154.060,78	1.369.706,51	1.393.289,56		23.583,05
121.1	Profit an fara sot	1.196.992,83	1.222.080,66	155.565,56	154.060,78	1.352.558,39	1.376.141,44		23.583,05
121.2	Profit an cu sot	17.148,12	17.148,12			17.148,12	17.148,12		
129	*Repartizarea profitului	17.148,12	17.148,12			17.148,12	17.148,12		
129.2	Repart.profit an cu sot	17.148,12	17.148,12			17.148,12	17.148,12		
267	*Creante immobilizate	60.330,70		8.040,99		68.371,69		68.371,69	
267.8	Alte creante immobilizate	60.330,70		8.040,99		68.371,69		68.371,69	
302	*Materiale consumabile	1.070,54	1.040,54	122,69	122,69	1.193,23	1.163,23	30,00	
302.1	Materiale auxiliare	190,39	190,39			190,39	190,39		
302.2	Combustibili	476,77	476,77	122,69	122,69	599,46	599,46		
302.8	Alte materiale consumabile	403,38	373,38			403,38	373,38	30,00	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	7.969,85	7.969,85			7.969,85	7.969,85		
401	Furnizori	33.287,14	34.860,64	14.605,18	13.031,68	47.892,32	47.892,32		
411	*Clienti	1.571.370,94	1.294.074,46	183.326,07	216.643,17	1.754.697,01	1.510.717,63	243.979,38	
411.1	*Clienti	1.571.370,94	1.294.074,46	183.326,07	216.643,17	1.754.697,01	1.510.717,63	243.979,38	
411.1.1	Clienti-agenti economici	1.571.370,94	1.294.074,46	183.326,07	216.643,17	1.754.697,01	1.510.717,63	243.979,38	
421	Personal-salarii datorate	1.145.129,00	1.145.129,00	146.849,00	146.849,00	1.291.978,00	1.291.978,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate			1.088,00	1.088,00	1.088,00	1.088,00		
427	*Retin.din sal.dat.tertilor	668.840,00	762.413,00	103.792,00	96.024,00	772.632,00	858.437,00		85.805,00
427.42	Retineri CARD	668.840,00	762.413,00	103.792,00	96.024,00	772.632,00	858.437,00		85.805,00
428	*Alte dat./cr.legate de pers.	249,00	2.849,00			249,00	2.849,00		2.600,00
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.		2.600,00				2.600,00		2.600,00
428.2	Alte creante in leg.cu pers.	249,00	249,00			249,00	249,00		
431	*Asigurari sociale	317.240,00	403.676,00	62.420,00	45.448,00	379.660,00	449.124,00		69.464,00
431.2	CAS asiguratii	228.392,00	289.065,00	34.544,00	32.591,00	262.936,00	321.656,00		58.720,00
431.4	SANATATE asiguratii	88.848,00	115.636,00	26.788,00	12.857,00	115.636,00	128.493,00		12.857,00
431.7	Fond CM	1.025,00		1.088,00		2.113,00		2.113,00	
437	*Ajutor de somaj	20.542,00	26.002,00	2.187,00	2.908,00	22.729,00	28.910,00		6.181,00
437.3	Fond garantare cr.salariale	20.542,00	26.002,00	2.187,00	2.908,00	22.729,00	28.910,00		6.181,00
441	Impozitul pe profit	4.266,00	4.266,00		2.328,97	4.266,00	6.595,00		2.329,00
442	*Taxa pe val.adaugata	597.658,35	682.202,69	89.934,18	98.593,57	687.592,53	780.796,26		93.203,73
442.3	Tva de plata	180.600,00	220.893,99	20.521,00	34.499,93	201.121,00	255.393,92		54.272,92
442.6	Tva deductibila	1.812,91	1.812,91	107,72	107,72	1.920,63	1.920,63		



Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.7	Tva colectata	206.815,47	206.815,47	34.607,65	34.607,65	241.423,12	241.423,12		
442.81	TVA neexigibila furnizori	1.812,91	1.812,91	107,72	107,72	1.920,63	1.920,63		
442.82	TVA neexigibila clienti	206.617,06	250.867,41	34.590,09	29.270,55	241.207,15	280.137,96		38.930,81
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	46.060,00	56.260,00	10.200,00	6.465,00	56.260,00	62.725,00		6.465,00
446 *	Alte impoz.,taxe si vars.as.	686,00	686,00			686,00	686,00		
446.2	Impozit dividende	686,00	686,00			686,00	686,00		
448 *	Alte dat.si crea.cu bug.st.	521,00	521,00		2.478,00	521,00	2.999,00		2.478,00
448.1 *	Alte datorii cu bug.statului	521,00	521,00		2.478,00	521,00	2.999,00		2.478,00
448.1.1	Dobanzi si majorari buget st	221,00	221,00		846,00	221,00	1.067,00		846,00
448.1.2	Penalizari buget stat	109,00	109,00		150,00	109,00	259,00		150,00
448.1.3	Dobanzi si majorari BASS	129,00	129,00		1.326,00	129,00	1.455,00		1.326,00
448.1.4	Penalizari BASS	62,00	62,00		156,00	62,00	218,00		156,00
457 *	Dividende de plata	686,00	8.574,00	7.888,00		8.574,00	8.574,00		
457.2	An cu sot	686,00	8.574,00	7.888,00		8.574,00	8.574,00		
461	Debitori diversi	800,00				800,00		800,00	
512 *	Conturi curente la banci	1.912.528,20	1.909.535,85	290.978,44	290.990,20	2.203.506,64	2.200.526,05	2.980,59	
512.1 *	Conturi la banci in lei	1.912.528,20	1.909.535,85	290.978,44	290.990,20	2.203.506,64	2.200.526,05	2.980,59	
512.1.1	BRD disponibil	22.962,79	22.635,31	2.000,00	1.966,50	24.962,79	24.601,81	360,98	
512.1.14	TREZORERIE 5067	1,53				1,53		1,53	
512.1.16	Raiffeisen Bank-garantii	2.600,00				2.600,00		2.600,00	
512.1.4	TREZORERIE 5069	1.262.371,88	1.262.308,54	208.607,44	208.652,70	1.470.979,32	1.470.961,24	18,08	
512.1.6	RAIFFEISEN BANK-SALARII	624.592,00	624.592,00	80.371,00	80.371,00	704.963,00	704.963,00		
531 *	Casa	5.278,26	5.135,28	400,00	366,05	5.678,26	5.501,33	176,93	
531.1	Casa in lei	5.278,26	5.135,28	400,00	366,05	5.678,26	5.501,33	176,93	
532 *	Alte valori	9.300,00	9.300,00	12.000,00	12.000,00	21.300,00	21.300,00		
532.8	Alte valori	9.300,00	9.300,00	12.000,00	12.000,00	21.300,00	21.300,00		
542 *	Avansuri de trezorerie	4.897,60	4.897,60	366,05	366,05	5.263,65	5.263,65		
581	Viramente interne	652.542,00	652.542,00	82.771,00	82.771,00	735.313,00	735.313,00		
602 *	Chelt.cu mat.consumabile	3.127,49	3.127,49	307,61	307,61	3.435,10	3.435,10		
602.1 *	Chelt.cu mat.auxiliare	190,38	190,38			190,38	190,38		
602.1.3	Chelt.mat.auxiliare paza	190,38	190,38			190,38	190,38		
602.2 *	Chelt.cu combustibilul	2.363,95	2.363,95	307,61	307,61	2.671,56	2.671,56		
602.2.3	Chelt cu comb.administrator	1.887,18	1.887,18	184,92	184,92	2.072,10	2.072,10		
602.2.6	Chelt incarcatura but.gaz	476,77	476,77	122,69	122,69	599,46	599,46		
602.8 *	Chelt.cu alte mat.consumab.	573,16	573,16			573,16	573,16		
602.8.6	Chelt cu alte mat cons paza	573,16	573,16			573,16	573,16		
603 *	Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	7.969,85	7.969,85			7.969,85	7.969,85		
603.6	Chelt mat ob de inv paza	7.969,85	7.969,85			7.969,85	7.969,85		

Sim	Denumire	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
626	* Chelt.post si taxe telefonie	550,56	550,56	49,35	49,35	599,91	599,91		
626.1	* Chelt.postale si telefonie	550,56	550,56	49,35	49,35	599,91	599,91		
626.1.6	Chelt.postale si tel. paza	550,56	550,56	49,35	49,35	599,91	599,91		
627	Chelt.cu serv.bancare	535,99	535,99	60,07	60,07	596,06	596,06		
628	* Alte chelt.servicii terti	11.998,03	11.998,03	567,00	567,00	12.565,03	12.565,03		
628.8	Alte chelt.cu serv.paza	11.998,03	11.998,03	567,00	567,00	12.565,03	12.565,03		
635	* Chelt.cu alte imp.si taxe	198,41	198,41	17,56	17,56	215,97	215,97		
635.3	Chelt cu alte imp si taxe	198,41	198,41	17,56	17,56	215,97	215,97		
641	Chelt.cu salarii personal	1.144.880,00	1.144.880,00	146.849,00	146.849,00	1.291.729,00	1.291.729,00		
645	* Chelt.priv.asig.si prot.soc.	24.218,00	24.218,00	2.908,00	2.908,00	27.126,00	27.126,00		
645.7	Chelt.cu fond gar.sal	24.218,00	24.218,00	2.908,00	2.908,00	27.126,00	27.126,00		
658	* Alte chelt.de exploatare	522,80	522,80	2.478,00	2.478,00	3.000,80	3.000,80		
658.1	* Despag,amenzi,penalitati	522,80	522,80	2.478,00	2.478,00	3.000,80	3.000,80		
658.1.1	Amenzi si penalizari buget	521,00	521,00	2.478,00	2.478,00	2.999,00	2.999,00		
658.1.2	Amenzi si penaliz.ag.ec.	1,80	1,80			1,80	1,80		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	2.991,70	2.991,70	2.328,97	2.328,97	5.320,67	5.320,67		
704	* Venit.din lucr.exec.si serv.	1.222.021,52	1.222.021,52	154.055,52	154.055,52	1.376.077,04	1.376.077,04		
704.1	* Venit din lucr.exec.si serv.	1.222.021,52	1.222.021,52	154.055,52	154.055,52	1.376.077,04	1.376.077,04		
704.1.4	Venituri prest serv.paza	1.222.021,52	1.222.021,52	154.055,52	154.055,52	1.376.077,04	1.376.077,04		
766	Venit.din dobanzi	59,14	59,14	5,26	5,26	64,40	64,40		
		10.711.615,14	10.711.615,14	1.482.160,50	1.482.160,50	12.193.775,64	12.193.775,64	316.338,59	316.338,59



*Signature*

**ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR**  
CIF :25647828  
Ramnicu Sarat, jud. Buzau  
E-mail :maria@arion.ro

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT**  
**ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA DATA**  
**DE 31.12.2023 DE CATRE**  
**PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.**



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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

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

6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă 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 ("OMFP nr. 1802/2014"), și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici-o altă alternativă realistă în afara acestora.

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

#### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociatilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociatilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura admisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de asociatii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

**ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR**

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit din Romania cu nr. AF2832

Auditor: Arion Maria

Ramnicu Sarat, Romania

13 mai 2024

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Asociației de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: ARION MARIA  
Registrul Public Electronic: AF 2832

**RAPORT  
ANUAL  
DE  
ACTIVITATE  
SI  
GESTIUNE**

**2023**

# **RAPORT ANUAL**

## **de gestiune ce cuprind rezultatele economico – financiare înregistrate pe anul 2023**

Societatea comercială cu răspundere limitată **PAZĂ ȘI PROTECȚIE “FORSE”**, este societatea înființată în anul 2011, prin aportul de capital a două societăți a căror capital este 100 % a Municipiului Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat – SC ACVATERM SA și SC Transport Urban de Călători SA.

Societatea își are sediul social în municipiul Râmnicu Sărat, strada Nicolae Bălcescu, nr.1, județul Buzău, și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J10/56/2011 și codul unic de înregistrare 27946109, atribut fiscal “RO”.

Capitalul social la infiintare a fost de 1000,00 lei sub forma de aport in numerar , capital subscris si varsat în suma de 990 lei de SC ACVATERM SA si 10 lei de SC TUC SA.

Capitalul subscris varsat la 31.12.2023 este t la nivelul a 1000 lei.

Obiectul de activitate este de protectie si garda – cod CAEN 8010.

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL Râmnicu Sărat și-a desfășurat activitatea în anul 2023, în domeniul serviciilor de pază, în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale, cu completarile si modificarile si Legea nr. 333/2003, privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor si protectia persoanelor, cu modificarile si completarile ulterioare.

Conform actului constitutiv societatea este condusa de Adunarea Generala a Asociatilor, compusa dintr-un imputernicit din partea SC ACVATERM SA si un imputernicit din partea SC TUC SA, iar la nivel de conducere executiva de un administrator executiv.

Conform prevederilor statutare, Adunarea Generală a Asociatilor decide strategia activității societății și asigură politica economică și comercială.

Conducerea executivă a fost asigurată de Mircea Constantin în calitate de administrator executiv, numirea ca reprezentant legal al societatii s-a facut in baza Hotararii AGOA Nr. 22/18.07.2019 , pentru o perioada de 4 (patru) ani, începând cu data de 18.07.2019 și până la data de 17.07.2023.

In intervalul 18.07.2023 si pana la data de 18.09.2023, conducerea executiva a fost asigurata de dnul Mircea Constantin pe o perioada de provizorat,conform



Hotararii AGOA Nr. 40/30.06.2023, pentru ca in acest interval sa se declanseze procedura de selectie conform OUG 109/2011.

Ca urmare a finalizarii procedurii de selectie, a fost numit Dnul Mircea Constantin in functia de administrator executiv, pentru un mandat de 4 ani, incepand cu data de 19.09.2023 si pana la data de 18.09.2027, conform Hotararii AGOA Nr. 42/19.09.2023.

Numirea administratorului executiv s-a făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea financiar - contabila din cadrul societatii a fost efectuata de ec. Plestiu Rodica - contabil.

Atribuțiile de conducere si decizii in toate compartimentele ,începând cu data de 18.07.2019 si pana la 31.12.2023 au fost delegate administratorului executiv, pe baza de contract de mandat.

Administratorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activitatilor societatii si a reprezentat societatea in relatiile cu tertii.

Auditul intern se efectueaza de catre auditorul intern al autoritatii publice tutelare, activitatea se desfasoara in baza unui plan anual de audit intern, ce include obiectivele , termenele si frecventa misiunilor de audit.

Situatiile financiare pentru anul 2023 au fost auditate de un auditor statutar independent , numit de Adunarea Generala a Asociatilor.

Auditul statutar are ca scop efectuarea misiunii de audit asupra situatiilor financiare intocmite la 31 decembrie 2023 privind cerintele specifice referitoare la auditul statutar al entitatilor de interes public in conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 537/2014 si cu Standardele Internationale de Audit.

Auditul financiar la nivelul SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL a fost realizat de auditorul financiar "ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR" , cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. 1 Decembrie 1918, bl. C17, ap. 8, avand CIF 2564782 , reprezentata de ec. Arion Maria, membra a CAFR si ASPAAS-RPE, Nr. AF2832, avand calitatea de a verifica activitatea economico-financiara si documentelor financiar-contabile ce au stat la baza intregului an financiar, de a se pronunta asupra legalitati tuturor documentelor contabile la nivel de societate si de a elabora raportul de audit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2023.

Auditorul financiar independent Arion Maria, a prezentat Raportul de audit intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2023, Adunarii Generale a Asociatilor la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL.

Situațiile financiare anuale sunt proprii Societății. Situațiile financiare prezentate se referă la perioada 01.01.2023 – 31.12.2023.

## 1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea a organizat evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale cu modificările ulterioare.

Toate operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente justificative, documente ce au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic, într-un compartiment distinct organizat, condus de un contabil.

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

### Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

### Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea și înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

### Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- toate ajustările de valoare datorate depreciilor în valorizarea activelor, imobilizările corporale la valoarea justă
- stocurile de active circulante la valoarea de intrare
- creanțele și datoriile la valoarea lor nominală

### Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

### Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

### Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

### Principiul intangibilității bilanțului

Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

În baza Deciziei Nr. 06/15.12.2023 emisa de conducătorul unității, societatea a procedat la efectuarea inventarierii, conform prevederilor legale – Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009.

A fost încheiat procesul verbal nr. 245/31.12.2023 de către comisia de inventariere și care a fost aprobat de administratorul societății.

Au fost inventariate de asemeni, bunuri aparținând terților și care se află temporar în administrarea societății. Urmare a acestei operațiuni nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus care să fie înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2023 și notele explicative, anexe a acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (RON) la cost istoric.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază bilanțul de verificare a conturilor sintetice întocmit la 31.12.2023.

## 2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2023 situația capitalului propriu se prezintă astfel:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2022	2023	2022	2023
1.	Capital social subscris vărsat	1000	1000	+4	+3
3.	Rezerve	14656	23230	+45	+48
	Rezultatul reportat	-	-	-	-
4.	Rezultatul exercitiului	17148	23583	+52	+49
5.	Repartizare profit	-	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>32804</b>	<b>49318</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Constatări:

Capitalul social al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL la data de de 31.12.2023, este in suma de 1000,00 lei, acesta fiind divizat in 100 parti sociale, cu o valoare nominala de 10,00 lei. Capitalul subscris si varsat este deținut de SC Acvaterm SA, in procent de 99 % și de SC Transport Urban de Călători SA, in procent de 1%;

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2023 stabilita pe baza situatiei nete, este de 493,18 lei/actiune. Aceasta valoare neta este cu 4931,80 % mai mare față de valoarea nominală;

Rezervele au inregistrat o crestere in anul 2023, pe rezultatele pozitive din anii anteriori..

Rezervele legale au ramas la aceiasi valoare si in anul 2023, ca urmare a constituirii in totalitate a acestora, conform legislatiei in vigoare.

Rezultatul net al exercițiului financiar 2023 este superior celui din anul 2022, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 23583,05 lei.

### 3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu rezultatul anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2023, se prezintă astfel:

- lei-

VENITURI	2022	2023	CHELTUIELI	2022	2023
Productia vandută	1005647	1376077	Cheltuieli materiale	4567	11405
Venituri din subvenții de exploatare			Cheltuieli cu serv. exec. de terți	7261	13661
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	1005647	1376077	Impozite, taxe	240	216
Alte venituri		-	Cheltuieli de personal	972797	1318855
			Alte cheltuieli	114	3001
Venituri din provizioane	-	-	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	-	-
			Ajustări de valoare privind activele circulante	-	-
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	1005647	<b>1376077</b>	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	984979	1347237
<b>VENITURI FINANCIARE</b> din care	55	64	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b> din care		
Dobanzi			Dobânzi	-	
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>1005702</b>	<b>1376141</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	984979	1347237

An	2022	2023
Venituri din exploatare	1005647	1376077
Venituri financiare	55	64
<b>Total venituri</b>	<b>1005702</b>	<b>1376141</b>
Cheltuieli de exploatare	984979	1347237
Cheltuieli financiare	-	-
<b>Total cheltuieli</b>	<b>984979</b>	<b>1347237</b>
<b>Rezultatul brut- din care:</b>	<b>20723</b>	<b>28904</b>
-din exploatare	20668	28840
-din activ. financiara	+55	+64
Impozit pe profit	-3575	-5321
<b>Rezultat net( pierdere)</b>	-	-
<b>Rezultat net( profit)</b>	<b>17148</b>	<b>23583</b>

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au înregistrat o creștere semnificativă în 2023 cu 36,83 % față de 2022, ca urmare a preluării din luna octombrie a doua noi obiective;
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2023 cu 16,36% față de 2022;
- veniturile totale au înregistrat o creștere majoră în 2023 cu 36,83% față de 2022;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2023, 99,99% din veniturile totale ale societății.
- în 2023, cheltuielile din exploatare au crescut într-un procent de 36,77% față de anul precedent, motivat de faptul că în anul 2023 odată cu preluarea celor două obiective, au fost angajați și un număr de 8 salariați;
- cheltuielile totale au înregistrat în egală măsură o creștere de 36,77 % în anul 2023 față de anul 2022, pe fondul celor precizate mai sus;
- în anul 2023 cheltuielile cu materiale consumabile și obiectele de inventar au reprezentat 0,84 % din totalul cheltuielilor de exploatare;
- cheltuielile cu prestații executate de terți au reprezentat în total cheltuieli de exploatare 1,01% în 2023;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare a fost în 2023 de 97,89 % față de anul precedent când aceasta a fost de 98,76%. Procentul este mai mic în 2023 având în vedere că există o creștere de cheltuieli cu alte materiale și obiecte de inventar precum și prestații executate de terți și implicit

- o creștere a acestora în total cheltuieli de exploatare. Aceste creșteri de cheltuieli se datorează ca urmare a creșterii numărului de personal (agenți de pază) pentru noile obiective;
- în exercițiul financiar încheiat "alte cheltuieli de exploatare", au reprezentat 0,22% din totalul cheltuielilor de exploatare;

#### 4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

-lei-

ACTIV	2022	2023
<b>1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE</b>	-	-
<b>2. ACTIVE CIRCULANTE</b>		
din care	150382	318452
<b>a. VALORI REALIZABILE</b>		
din care:	136335	315264
- stocuri	230	30
- furnizori – debitori	-	
- clienți	134580	312351
- alte creanțe	1025	2113
-debitori diverși	500	800
<b>b. VALORI DISPONIBILE</b>		
din care:	14047	3157
- disponibil la bancă	13719	2980
- disponibil în casă	328	177
- alte valori	-	
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>150382</b>	<b>318452</b>

#### Constatări:

- activele totale ale societății au crescut în 2023 în procent de 111,76%, fata de anul 2022, acestea reprezintă creanțe curente ce urmează a fi încasate;
- valorile disponibile au înregistrat o diminuare semnificativă în anul 2023 cu 22,47%, fata de anul 2022;
- față de anul precedent , în 2023 stocurile sunt mai mici fata de anul 2022 în procent de 98,70%;
- creanțele societății au crescut în 2023 cu 131,63% față de 2022, ponderea o reprezintă creanțe "clienți" care reprezintă 99,07% din total creanțe în anul 2023;

## 5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2022	2023
DATORII TOTALE	117578	270639
din care:		
1. Datorii pe termen lung, din care:	-	-
- impr.si datorii asimilate - garantii	-	-
- alte datorii legate de personal – garantie administrator	-	-
2. Datorii pe termen scurt din care:	117578	270639
- furnizori	0	0
- personal salarii datorate	46091	85805
- alte datori in leg cu personalul	1700	2600
- CAS asigurați	19829	58720
- CASS asigurați	7931	12857
- fond garantare creanțe salariale	1784	6181
- impozit pe profit	1274	2329
- TVA de plată	15892	54273
- TVA neexigibilă clienți	18683	38931
- impozit salarii	4394	6465
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	-	2478
-dividende de plata	-	-
- creditori diverși	-	-

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății pe termen scurt au reprezentat la 31.12.2023, 100,00% din total datorii.
- în total datorii pe termen scurt pentru exercitiul financiar 2023, ponderea de 67,33% o reprezinta datoriile față de bugetul consolidat al statului.

## 6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

### 6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

- arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri.

INDICATORI	2022	2023	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curenta(active curente/datorii curente)	4,584	1,177	+3,40	-25,67
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente)	4,577	1,177	+3,40	-25,67

#### Concluzii :

- lichiditatea curenta sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o scădere semnificativa fata de anul precedent si sub acest aspect al diminuării, indicatorul are valori cat de cat satisfacatoare, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2, ceea ce înseamnă că exista o lichiditate rezonabila la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2023 o descreștere importanta fata de anul 2022, astfel ca, indicatorul se apreciaza ca fiind unul bun, avand in vedere ca valoarea recomandata si acceptabila este mai mare decat 1;

#### 6.3. INDICATORI DE ACTIVITATE ( DE GESTIUNE)

- furnizeaza viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale societatii, precum si capacitatea societatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii

INDICATORI	2022	2023
Viteza de recuperare a debitelor-clienti(sold mediu clienti/cifra de afaceri)x365	40 zile	44 zile
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x365	1 zi	0 zile
Viteza de rotație a activelor circulante(active circulante/ cifra de afaceri)x365	54,58 zile	84,46 zile



**Concluzii :**

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere în 2023 cu 4 de zile, se constata ca beneficiarii serviciilor intarzie cu plata facturilor;
- la sfarsitul anului 2023 societatea a înregistra datorii la furnizori cu 0 zile;
- viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o creștere în exercițiul financiar 2023 comparativ cu 2022, cu 29,88 zile, pe acelasi motiv al intarzierii incasarilor.

**6.4. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE**

- exprima eficienta societatii in realizarea de profit din resursele disponibile

INDICATORI	2022	2023
Rentabilitatea capitalului angajat(Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,110%	0,605%
Marja bruta din vanzari ( profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri)x100	2,061%	2,100%
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,22%	0,15%

**Concluzii :**

- rentabilitatea in anul 2023 a înregistrat o creștere semnificativa fata de anul 2022;
- marja bruta de vanzari a crescut putin in anul 2023 comparativ cu anul 2022.
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o descreștere nesemnificativa fata de anul precedent.

**Constatari:**

Raportat la realizarile anului precedent, se constata o creștere semnificativa a indicatorilor economico-financiari pe parte de venituri, respectiv, cifra de afaceri a crescut in procent de 36,83 % fata de anul precedent, iar veniturile din exploatare au

inregistrat o crestere in egala masura de 36,83 % fata de 2022, aceasta crestere se datoreaz preluarii a doua noi obiective.

Se poate spune ca aceasta crestere de venituri in exercitiul financiar 2023 este multumitoare, dar nu putem spune ca exista o siguranta din punct de vedere financiar pe termen lung, avand in vedere existenta contractelor de prestari servicii incheiate doar pe perioade minime de 1 (unu) an.

Se impune ca in continuare conducerea societatii sa depuna toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societatii a activitatii de paza prin incheierea de noi contracte, atat cu institutii ale statului cat si cu societati private.

**Administrator executiv,**

Mircea Constantin



**Contabil,**

Ec. Plestiu Rodica

S.C. PAZĂ ȘI PROTECȚIE FORSE S.R.L.  
Râmnicu Sărat, str. N. Bălcescu, nr. 1, jud. Buzău  
J10/56/2011, C.U.I. RO 27946109  
Capital social 1.000 lei

HOTĂRÂREA NR. 46/14.05.2024  
A ADUNĂRII GENERALE A ASOCIAȚILOR  
LA S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. RÂMNICU SĂRAT

Asociații:

SC ACVATERM SA cu sediul in Ramnicu Sarat, str Nicolae Balcescu, bl. 1 B, Parter, jud. Buzau, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J10/48/1998, avand CUI 10152880, reprezentata de doamna Simion Marilena, numită in baza Hotararii AGEA Nr. 56 din 13.03.2023,

si

SC TRANSPORT URBAN DE CALATORI SA, cu sediul in Rm Sarat, bld. Eroilor nr. 2, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J10/49/1998, avand CUI 10152871, reprezentata de domnul Drăgan Ștefăniță, numit in baza Hotararii AGEA Nr. 120 din 08.10.2021, de

din cadrul societatii "PAZA SI PROTECTIE FORSE" SRL cu sediul in Rm Sarat, str. Nicolae Balcescu, nr. 1, jud. Buzau, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J10/56/2011, avand CUI 27946109, cu un capital social varsat de 1000 lei, întruniti în ședința sa din 14.05.2024, ora 16:00, la sediul societatii "PAZA SI PROTECTIE FORSE" SRL din Râmnicu Sarat, str, Nicolae Balcescu, nr. 1, județul Buzău, in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, a O.U.G. Nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificarile si completarile ulterioare si a Actului Constitutiv actualizat, avand in Vedere ordinea de zi, prin vot, au hotărât:

Art.1. Aproba situatiile financiare pe anul 2023 prezentate : Bilantul prescurtat - formularul 10, Contul de profit si pierdere - formularul 20, Date informative - formularul 30, Situatia activelor imobilizate -formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare;

Art.2. Aproba Raportul Anual de Activitate si de Gestiune asupra rezultatelor economico-financiare inregistrate pe anul 2023 al Administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL;

Art.3. Aproba Raportul de audit financiar intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2023, de "ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR" ,

cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. 1 Decembrie 1918, bl. C17, ap. 8, avand CIF 2564782 , reprezentata de ec. Arion Maria, membra a CAFR si ASPAAS-RPE, Nr. AF2832.

Art.4. Aproba repartizarea pe destinatii a profitului net, aferent exercitiului financiar 2023, in suma totala de 23583,05 lei, conform balantei, dupa cum urmeaza:

10740, 00 lei, dividende cuvenite asociatului majoritar ( 99%) SC ACVATERM SA  
109, 00 lei, dividende cuvenite asociatului minoritar (1 %) SC TUC SA  
943,00 lei, impozit pe dividende;  
11791,05 lei, constituirea de alte rezerve.

Art.5. Aproba descarcarea de gestiune a administratorului executiv, pentru exercitiul financiar 2023.

Art.6. Aproba Raportul Anual al Comitetului de nominalizare si remunerare a administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, pe anul 2023.

Art.7. Aproba Raportul de evaluare a administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, pe anul 2023.

Pentru aducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se mandateaza administratorul executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, privind inaintarea tuturor documentelor spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

#### ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ASOCIATILOR

SC ACVATERM SA  
RAMNICU SARAT

Ec. Simion Marilena



SC TUC SA  
RAMNICU SARAT

Ing. Dragan Stefanita

