

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: CETPREST SRL

Judetul: 38--VALCEA

Adresa: BERBESTI STR. PRINCIPALA NR. 1 JUD. VALCEA TEL. 0374173098

Numar din registrul comertului: J38/516/2015

Forma de proprietate: 27--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat>=50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8010 Activități de protecție și gardă

Cod de identificare fiscala: 34964388

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

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

Semnatura
GLOMNICU PETRE



Tip situație financiară : BL

Bifați numai dacă este cazul :

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

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

An Semestru Anul 2023

Suma de control 30.200

Entitatea CETPREST SRL

Adresa

Judet Valcea Sector Localitate BFRBPSII

Strada PRINCIPALA Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0374173098

Număr din registrul comerțului J38/516/2015 Cod unic de înregistrare 34964388

Forma de proprietate 27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 8010 Activități de protecție și garda

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	344.562
	Capital subscris	30.200
	Profit/ pierdere	156.278

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele GLOMNICU PETRE

INTOCMIT, Numele si prenumele COCONU IULIAN

Calitatea 12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CI/ CUI membru CECCAR

Entitatea are obligatia legala de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizica / Denumire firma de audit ROVAI AUDIT GRUP SA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPA CUI 16816597

Entitatea are obligatia legala de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.418	2.092
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	2.418	2.092
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	67.500	36.945
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții 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		
.Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	67.500	36.945
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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 immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	69.918	39.037
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	5.503	4.544
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	156	13
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	5.659	4.557
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	517.830	626.691
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	35.656	113.073
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	553.486	739.764
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	67.501	273.559
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	626.646	1.017.880
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	8.074	5.518
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	8.074	5.518
45	44			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.500	4.459
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	480.704	569.948
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	483.204	574.407
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	151.516	448.991
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	221.434	488.028
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	33.150	143.466
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	33.150	143.466
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	30.200	30.200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	30.200	30.200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	6.040	6.040
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.040	6.040
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		152.044
SOLD D (ct. 117)	97	96	778	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	152.822	156.278
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	188.284	344.562
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	188.284	344.562

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

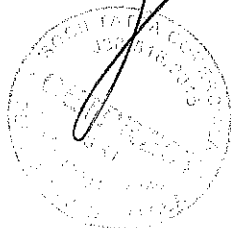
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GLOMNICU PETRE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

COCONU IULIAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

- lei -

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.997.662	7.324.538
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.916.872	5.506.401
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	5.997.662	7.324.538
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	55	
Sold D	08	08		143
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		567
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.997.717	7.324.962
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	74.350	69.761
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	50.135	50.926
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.146	2.347
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.146	2.347
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.466.490	6.653.035
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.338.282	6.506.067
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	128.208	146.968

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	30.297	30.881
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	30.297	30.881
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	193.144	209.460
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	90.702	89.762
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	0	1.396
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	1.396
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
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)	101.238	118.238
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	1.204	64
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-255	110.316
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	33.150	143.466
- Venituri (ct.7812)	53	41	33.405	33.150
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	5.816.307	7.126.726
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	181.410	198.236
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	2	8
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	4
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2	12
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	2	12
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.997.719	7.324.974
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	5.816.307	7.126.726
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	181.412	198.248
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	28.590	41.970
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	152.822	156.278
- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

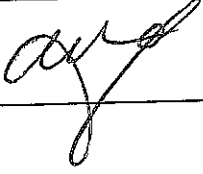
GLOMNICU PETRE

COCONU IULIAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular
VALIDAT

[Empty box for registration number]

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
A		B			2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		156.278
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
			1=2+3	2	3
A		B			3
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	143		146
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	164		150
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	517.830	626.691
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	35.656	113.073
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	25.548	102.124
- 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	10.108	10.949
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.074	5.518
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante în 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	8.074	5.518
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și r. decontate 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 (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
C. în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	67.501	273.559
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	67.501	273.559
- 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	483.204	574.406
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (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	2.500	4.459
- 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	175.742	227.063
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	304.962	342.884
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	164.261	187.105
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	127.976	147.573
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	12.725	8.163
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		43
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-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 (... 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	30.200	30.200		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	30.200	30.200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	4.464	4.464		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	30.200	X	30.200	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	30.200	100,00	30.200	100,00
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	30.200	100,00	30.200	100,00
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XII. dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

GLOMNICU PETRE

COCONU IULIAN

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

- 1) Se vor include chirii 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 chirii 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise 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 înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

- lei -

Cod 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	4.464			X	4.464
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	4.464			X	4.464
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	147.351				147.351
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	15.848				15.848
5.Imobilizari financiare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	163.199				163.199
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	167.663				167.663

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	2.046	326		2.372
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.046	326		2.372
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	95.699	30.555		126.254
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				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	95.699	30.555		126.254
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	97.745	30.881		128.626

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

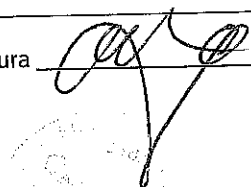
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri 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				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GLOMNICU PETRE

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

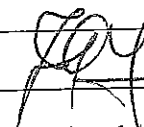
Numele si prenumele

COCONU IULIAN

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 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/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	

-

+

CETPREST SRL

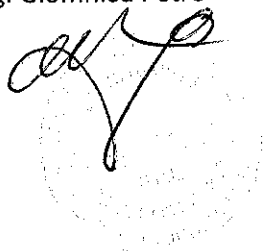
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PE ANUL 2023

lei

	Indicatori	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2023- 31.12.2023
I.	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
1	Incasarea in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	7006261,71	8607275,21
2	Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane, alte venituri, ajutoare, subventii, recuperare CM	82097	75289,55
3	Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	263183,22	242084,98
4	Plati in numerar catre si in numele angajatilor, plati efectuate de angajator in legatura cu personalul	5366689,8	6579385,06
5	Taxa pe valoarea adaugata	1097591	1340591
6	Alte impozite si varsaminte asimilate	219746	264951,8
7	Numerar generat de exploatare(1+2-3-4-5-6)	141148,69	255551,92
8	Dobinzi incasate	2,02	7,56
9	Dobinzi platite		
10	Impozit pe profit platit	39826	49501
11	Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare(7+8-9-10)	101324,71	206058,48
II.	Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
12	Incasari in numerar din vanzarea de terenuri si cladiri, instalatii, active necorporale si alte active pe termen lung		
13	Incasari in numerar din alte activitati de investitii		
14	Plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung	36900	0
15	Dividende incasate		
16	Fluxuri de numerar nete din activitati de investitii(12+13-14+15)	-36900	0
III.	Fluxuri de numerar din activitatea de finantare		

17	Incasari in numerar provenite din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capitaluri proprii		
18	Platile in numerar efectuate catre proprietari pentru a dobandi sau rascumpara actiunile entitatii		
19	plati pentru operatiuni de leasing financiar		
20	Incasari in numerar provenite din imprumuturi pe termen scurt sau lung,		
21	Rambursari in numerar a sumelor imprumutate		
22	Fluxuri de numerar nete din activ. De finantare(17-18-19+20-21)	0	0
23	Efectele variatiei ratei de schimb aferente numerarului		
24	Fluxuri de numerar TOTAL(11+16+22+23)	64424,71	206058,48
25	Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	3075,98	67500,69
26	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei(24+25)	67500,69	273559,17

Administrator
ing. Glomnicu Petre



Contabil Sef
ec. Coconu Iljan



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA CETPREST SRL

la data de: 31.12.2023

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2022		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022		
	1	2	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	11
A															
Capital subscris	30200						30200								30200
Patrimoniul regiei	0						0								0
Prime de capital	0						0								0
Rezerve din reevaluare	0						0								0
Rezerve legale	6040						6040								6040
Rezerve statutare sau contractuale	0						0								0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din	0						0								0
Alte rezerve	0						0								0
Acțiuni proprii	0						0								0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0						0								0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0						0								0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	131930						778			152822			778		152044
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	0						0								0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0						0								0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme	0						0								0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	131153	21669					152822	3456					0		156278
Repartizarea profitului	0						0								0
Total capitaluri proprii	35463	21669	0	-131152	0	188284	156278	778	0	344562	0	778	0	344562	

Intocmit

Nume, prenume

Calitatea

Coconu Iulian

Contabil Seif

ADMINISTRATOR

Nume, prenume

Glomnicu Petre

NOTE EXPLICATIVE

LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

31.12.2023

SOCIETATEA CETPREST SRL

- Cu sediul in Judetul Valcea, Localitatea Berbesti, Strada Principala nr. 1
- Numarul de inmatriculare in Registrul Comertului: J38/516/03,09,2015
- Forma juridica: SRL
- Cod Unic de Inregistrare: RO34964388.
- Capital social 30200 lei, detinut de societati comerciale cu capital integral de stat- CET GOVORA SA 90%, si majoritar de stat-SERV CET SA 5%, PRELCET SA 5%.

In vederea lucrarilor de inchidere a exercitiului financiar 01.01-31.12.2023, CETPREST SRL a respectat legislatia aplicabila acestui exercitiu, astfel:

- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.2634/2015 privind documentele financiar contabile, publicat in MO nr. 910/09,12,2015;
- Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea 227/2015, privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Intocmirea situatiilor financiare la 31.12.2023 se efectueaza dupa programul de asistenta elaborat de MFP si publicat pe site-ul ANAF, in conformitate cu prevederile OMFP nr. 5394/15.12.2023 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, publicat in MO nr.11/08.01.2024;
- CETPREST SRL este o societate cu personalitate juridica, care se incadreaza la entitati de interes public conform precizarilor pct.8 alin.1 sectiunea 1.2 din OMFP 1802/2014, unde se precizeaza: "entitatile de interes public inseamna societatile/comaniile nationale, societatile cu capital integral sau majoritar de stat si regiile autonome", si intocmeste situatii financiare anuale care cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia modificarilor capitalului propriu;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;
- Notele explicative la situatiile financiare anuale.

Acestea vor fi insotite de formularul „Date informative” si formularul „Situatia activelor imobilizate”. Notele explicative la situatiile financiare anuale prezinta informatii suplimentare care nu sunt prezentate in bilant, contul de profit si pierdere, dar sunt relevante pentru intelegerea acestora si sunt structurate astfel:

- 1. Active imobilizate
- 2. Provizioane
- 3. Repartizarea profitului/Acoperirea pierderii contabile
- 4. Analiza rezultatului din exploatare
- 5. Situatia creantelor si datoriilor
- 6. Principii, politici si metode contabile
- 7. Participatii si surse de finantare
- 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere
- 9. Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari
- 10. Alte informatii

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2023

Denumire Imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. Deprec)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	cresteri	cedari, transferuri si alte reduceri	sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	sold la sfarsitul exercitiului financiar
Calculator si monitor DELL OPTIPLEX	4258,25			4258,25	4258,25			4258,25
Calculator si monitor DELL OPTIPLEX	4258,25			4258,25	4258,25			4258,25
Calculator si monitor DELL OPTIPLEX	4258,25			4258,25	4258,25			4258,25
Laptop DELL VOSTRO	3072,75			3072,75	3072,75			3072,75
Autospeciala de stins incendii	21058,37	0		21058,37	17548,62	3509,75		21058,37
Autoturism DACIA LOGAN	21736,13		0	21736,13	20830,46	905,67	0	21736,13
Autoturism DACIA DUSTER	29230,8			29230,8	15833,35	7307,7		23141,05
Autoturism DACIA DUSTER	29718			29718	16097,25	7429,5		23526,75
Autoturism RENAULT KANGOO	14600			14600	7604,21	3649,98		11254,19
Autoturism Dacia Logan	31008,4			31008,4	1938,03	7752,12		9690,15
Marca PAZA SI PROTECTIE	3124,65			3124,65	706,42	326,04		1032,46
Licenta OFFICE	989,52			989,52	989,52	0		989,52
Licenta SAGA CONTABILITATE	175			175	175	0		175
Licenta SAGA STOCURI	175			175	175	0		175
Total general	167663,37	0	0	167663,4	97745,36	30880,76	0	128626,12

Activele imobilizate ale societatii CETPREST SRL, cuprind imobilizari corporale si imobilizari necorporale. Acestea au fost evaluate la intrarea in societate la costul de achizitie.

Clasificatia imobilizarilor corporale s-a facut in conformitate cu HG 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, modificat si actualizat. Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara care se realizeaza prin includerea uniforma in cheltuielile de exploatare a unor sume fixe stabilite proportional cu numarul

de ani ai duratei de utilizare economica a mijloacelor fixe. Amortizarea contabila si fiscala a fost calculata incepand cu luna urmatoare celei in care mijlocul fix a fost pus in functiune.

Imobilizarile necorporale aflate in evidenta societatii la data 31.12.2023 sunt licente pentru programe informatice si marca inregistrata la OSIM sub nr. 168577, respectiv „CETPREST Paza si Protectie”. Acestea au fost inregistrate la data intrarii in societate la costul de achizitie.

La data 31.12.2023 activele imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

Precizam ca in anul 2023 societatea CETPREST SRL nu a achizitionat si nu a pus in functiune imobilizari.

NOTA 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
31.12.2023

Denumirea provizionului	Nr. Rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2-3
I.PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	33.150	143.466	33.150	143.466
Provizioane pentru litigii (ct. 1511)	2				-
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	-	-	-	-
Provizioane dpentru dezafectarea imobilelor corporale si alte actiuni similare (Ct.1513)	4	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare (Ct.1514)	5	-	-	-	-
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (Ct.1518)	6	33.150	143.466	33.150	143.466
II.PROVIZIOANE PENTRU DEPREC. STOCURILOR SI PROD. IN CURS DE EXEC.	7	-	-	-	-
Materii prime (Ct. 391)	8	-	-	-	-
Materiale (Ct.392)	9	-	-	-	-
Productie in curs deexecutie (Ct. 393)	10	-	-	-	-
Produse (Ct.394)	11	-	-	-	-
Stocuri aflate la terti (Ct.395)	12	-	-	-	-
Animale (Ct.396)	13	-	-	-	-
Marfuri (Ct.397)	14	-	-	-	-
Ambalaje (Ct.398)	15	-	-	-	-
III.PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	-	-	-	-
Cienti (Ct. 491)	17	-	-	-	-
Decontari in cadrul grupului si cu asociatii (Ct.495)	18	-	-	-	-
Debitori diversi (Ct.496)	19	-	-	-	-
IV.PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	-	-	-	-
Provizioane pentru deprecierea Investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (Ct.591)	21	-	-	-	-
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (Ct.592+595+596+598)	22	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	33.150	143.466	33.150	143.466

In conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, pct. 338 si 369, in anul 2023 s-au inregistrat noi provizioane pentru drepturile de personal datorate si neachitate personalului pana la data incheierii exercitiului financiar, in suma de 143466 lei. Din punct de vedere fiscal aceasta suma a

fost considerata nedeductibila fiscal, conform art. 26 din Legea 227/2015. Precizam ca neefectuarea integrala a concediilor de odihna s-a datorat, in special, numarului mare de zile de concedii medicale de care au beneficiat salariatii societatii.

Tot in anul 2023, s-au inregistrat venituri din anularea provizioanelor in suma de 33150 lei. Acestea au fost considerate venituri neimpozabile fiind aferente unor cheltuieli considerate nedeductibile la constituirea provizionului(art 23 lit(d) din Legea 227/2015).

Nota 3 – Repartizarea profitului/Acoperirea pierderii contabile

La completarea declaratiei privind impozitul pe profit datorat pe anul 2023, s-a tinut cont de urmatoarele elemente:

Total venituri	= 7324974 lei	$(300 + \overset{V.E}{7324238} - 113 + 567) + \overset{J.F}{12}$
Total cheltuieli	= 7168696 lei	
Profit contabil	= 156278 lei	

- Deduceri fiscale in suma de 30881 lei (-). Aceasta suma reprezinta:
 - o Amortizare fiscala in suma de 30881 lei prin aplicarea art,28 din legea 227/2015 privind codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.
- Venituri neimpozabile in suma de 33150 lei(-). Suma este constituita din:
 - o Venituri din anularea provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli in suma de 33150 lei
- Cheltuieli nedeductibile in suma de 216360 lei(+). Suma este compusa din:
 - o Cheltuieli cu dobanzi si penalitati datorate autoritatilor romane 43 lei (cont 658)
 - o Cheltuieli cu amortizarea contabila in suma de 30881 lei (cont 6811)
 - o Cheltuieli cu impozitul pe profit in suma de 41970 lei (cont 691)
 - o Alte cheltuieli nedeductibile in suma de 143466 lei, reprezentand cheltuieli cu provizioanele constituite pentru drepturile de personal datorate si neachitate pe anul 2023.

Tinand cont de aceste elemente profitul impozabil este in suma de 308607 lei, la care s-a aplicat cota de impunere de 16% . Nu s-au acordat sponsorizari, nu s-au inregistrat scutiri, astfel incat impozitul pe profit anual este in valoare de 49377 lei. Bonificatia aplicata conform OUG 153/2020 a fost in procent de 15%, reprezentand 7407 lei. Tinand cont de faptul ca impozitul pe profit declarat in anul 2023 prin *formularul 100*, a fost in suma de 52919 lei, rezulta o diferenta de impozit pe profit de recuperat, in suma de 10949 lei.

Profitul net in valoare de 156278 lei ramane nerepartizat.

Nota 4 Analiza rezultatului din exploatare(lei)

nr. crt.	indicatorul	exercitiul precedent 31.12.2022	exercitiul curent 31.12.2023
1	Cifra de afaceri neta	5997662	7324538
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	5468877	6610965
3	Cheltuielile activitatii de baza	5156022	6304843
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie	312855	306122
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	528785	713573
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administratie, din care:	347430	515761
	provizioane	-255	110316
9	Alte venituri din exploatare	55	424
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	181410	198236

Nota 5 - Situatiia creantelor si datoriilor

31.12.2023

Creante/datorii	nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	termen de lichiditate/exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0		1=2+3+4	2	3	4
CREANTE	0				
Creante din participatii, sume datorate de filiale, interese de participare dobanzi(ct.261,263,265)	1	0	0	0	
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente(ct.2673,2674)	2	0	0	0	
Actiuni proprii - active imobilizate(ct.2677)	3	0	0	0	
Alte creante imobilizate(ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(rd.01 la 04)	5	0	0	0	
Furnizori debitori(ct.4092)	6	0	0	0	
Cienti(ct.411+413+418)	7	626691	626691	0	
Creante personal si asigurari sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	8	102124	102124	0	

Impozit pe profit(ct.441)	9	0		0
Taxa pe valoare adaugata (ct.4424+4428)	10	0		0
Alte creante cu statul si institutii publice(ct.444,445,446,447,4482)	11	10949	10949	0
Decontari cu grupul si alte creante(ct.451)	12	0		0
Deditori diversi(ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.06 la 13)	14	739764	739764	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)	15	5518	5518	0
TOTAL CREANTE (rd.05+14+15)	16	745282	745282	0
DATORII	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta(ct.1622)	19	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare(ct.166)	20	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt(ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0
Dobanzi(ct.168+5186+5198)	22	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare(ct.167+509)	23	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE(RD.17 LA 23)	24	0	0	0
Furnizori(ct.401+403+404+405+408)	25	4459	4459	0
Cienti creditor(ct.419)	26	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	426047	426047	0
Impozit pe profit(ct.441)	28	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata(ct.4423+4428)	29	108849	108849	0
Alte datorii fata de stat si institutii publice(ct.444+445+446+447+4481)	30	35052	35052	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati(ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0		0
Creditori diversi(ct.462+473)	32	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL(rd.25 la 32)	33	574407	574407	0
Venituri inregistrate in avans(ct.472)	34	0	0	0
TOTAL DATORII (rd.24+33+34)	35	574407	574407	0

MENTIUNI:

- Creantele fata de CET GOVORA existente in sold la data 31.12.2023 in suma de 626691 lei, sunt creante curente.

- Creantele personal si asigurari reprezinta contravaloarea concediilor medicale achitate salariatilor ce urmeaza a se recupera de la Casa de Sanatate Valcea in suma de 102124 lei.
- Alte creante cu statul si institutii publice in suma de 10949 lei reprezinta diferenta de impozit pe profit de recuperat.
- Cheltuielile inregistrate in avans in suma de 5518 lei, reprezinta cheltuieli cu politele RCA, valabile si in anul 2024, pentru autovehiculele din dotarea societatii.
- Societatea nu a acesat credite bancare si nu sunt clauze speciale legate de achitarea datoriilor si ratele dobinzii aferente;
- Nu sunt depuse garantii sau ipoteci;
- Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societatii;
- Nu s-au inregistrat venituri in avans;
- Datoriile totale ale societatii in suma de 574407 lei, sunt datorii curente.

Nota 6 – Principii, politici si metode contabile

A. Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

- Principiul continuitatii activitatii – Natura activitatii societatii, situatia epidemiologica nationala si internationala generata de aparitia coronavirusului SARS-COV-2, dar si faptul ca asociatul majoritar si in acelasi timp, beneficiar majoritar al serviciilor prestate de societatea noastra se afla in reorganizare judiciara, fac posibila aparitia unor variatii imprevizibile considerabile in ceea ce priveste intrarile de numerar viitoare. Cu toate acestea, conducerea societatii, considera ca societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil si prin urmare, situatiile financiare au fost intocmite in baza acestui principiu;
- Principiul permanentei metodelor- au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile;
- Principiul prudentei – au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar, s-a tinut cont de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
- Principiul independentei exercitiului – la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv prin determinarea separata a valorii aferente a fiecarui element individual de activ si de pasiv;
- Principiul necompensarii – nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive.

- Principiul prevalenței economice asupra juridicului - informațiile prezentate în situațiile financiare, reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
- Principiul pragului de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă, se prezintă distinct în cadrul situațiilor financiare anuale. Elementele cu valori nesemnificative, dar funcții similare, se însumează, nefiind necesară prezentarea lor separată.

B. Situațiile financiare anuale sunt întocmite și exprimate în lei, sunt însoțite de raportul administratorului, raportul de audit, și de declarația de asumare a răspunderii pentru întocmirea acestora (art.29 din Legea Contabilității nr 82/1991 cu modificările și completările ulterioare).

C. Registrele de contabilitate obligatorii pe care le ține societatea sunt: Registrul Jurnal, Registrul-Inventar și Cartea Mare. Întocmirea, editarea și păstrarea registrelor de contabilitate se efectuează conform normelor elaborate de Ministerul Finanțelor Publice. Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor se întocmește lunar bilanțul de verificare care constituie baza pentru raportările contabile semestriale și anuale și document informativ pentru conducerea societății.

D. Imobilizări

Imobilizările corporale reprezintă active care:

- sunt deținute de o entitate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative; și
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

(1) Cost/evaluare.

La data intrării în entitate, mijloacele fixe sunt înregistrate la costul de achiziție, care poate cuprinde costul de cumpărare și alte costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locația prezentă.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Elementele de imobilizări care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și sunt incluse în profitul din exploatare al perioadei.

(2) Amortizare

Amortizarea imobilizărilor corporale este calculată conform legislației românești în vigoare prin metoda liniară în scopul repartizării costului de achiziție pe toată durata de folosință.

Imobilizări necorporale/ licențe și programe informatice

Imobilizările necorporale trebuie recunoscute în bilanț, dacă se estimează că vor genera beneficii economice pentru entitate și costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

Criteriile pentru recunoasterea unui activ necorporal sunt: identificarea, controlul si existenta beneficiilor economice viitoare.

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea licențelor și a programelor informatice cu valabilitate maxim 1 an, sunt recunoscute ca o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate.

E. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie). La iesirea stocurilor din gestiune s-a utilizat metoda FIFO (primul intrat, primul iesit). Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ si valoric conform metodei inventarului permanent (in contabilitate sunt inregistrate toate operatiunile de intrare si iesire ceea ce permite stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor atat cantitativ cat si valoric).

F. Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata. Contabilitatea furnizorilor si clientilor cat si a celorlalte datorii si creante se tine pe categorii si pe fiecare persoana fizica sau juridica.

G. Rezultatele inventarierii au fost consemnate in Registrul Inventar in conformitate cu reglementarile legale,

H. Repartizarea profitului se inregistreaza in contabilitate pe destinatii dupa aprobarea situatiilor financiare anuale, in conformitate cu hotararea Adunarii Generale a Asociatiilor. Dividendele vor fi recunoscute ca datorie in perioada in care va fi aprobata repartizarea lor.

I. Profitul net de repartizat, ramas dupa repartizarea rezervei legale, s-a preluat la inceputul exercitiului financiar al anului 2024 in contul 1171 rezultatul reportat.

Nota 7 – Participatii si surse de finantare

Societatea CETPREST SRL este o persoana juridica romana, infiintata conform Legii 31/1990 privind societatile, constituita in forma de societate cu raspundere limitata. Societatea este inregistrata in scopuri de TVA, ce aplica sistemul cu exigibilitate normala si reglementarile contabile adoptate prin OMFP 1802/2014 privind contabilitatea. Durata de functionare a societatii este nelimitata. CETPREST SRL isi desfasoara activitatea in localitatile Berbesti, Alunu si Rm. Valcea.

Capitalul social subscris si varsat al societatii este de 30200 lei, fiind impartit intr-un numar de 3020 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei/parte sociala.

La data 31.12.2023 capitalul social era detinut de asociati- persoane juridice romane la care statul este actionar majoritar, astfel:

Nr. crt	Asociat	Numar de parti sociale detinute	Pondere in capitalul social
1	CET GOVORA SA	2718	90%
2	PRELCET SA	151	5%
3	SERV CET SA	151	5%
	TOTAL	3020	100%

In anul 2023 capitalul social al societatii CETPREST SRL a ramas nemodificat.

Nota 8 – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si de conducere

Valoarea bruta a drepturilor salariale platite sau de platit aferente exercitiului (cont 641+6421) sunt in valoare de 6506067 lei, din care indemnizatia administratorului stabilita conform contractului de mandat a fost de 145229 lei brut. Cheltuielile cu asigurarile sociale(cont 645+646) sunt in suma de 146968 lei.

Taxa conform legii 448/2006 – varsaminte de efectuat pentru persoane cu handicap neincadrate-cont 635, a fost de 116512 lei , unitatea avand incadrate 3 persoane cu handicap.

Numarul mediu de personal in exercitiul financiar: 146

Situatia personalului la 31.12.2023 se prezinta astfel:

Specificatie	Numar personal total, din care:	TESA si operativ	muncitori
Personal incadrat cu CIM (conform REVISAL)	149	4	145
Personal detasat de la CET GOVORA SA	1	1	
Administrator – contract de mandat	1	1	
Total personal platit de societate	151	6	145

Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere in timpul exercitiului.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

Nota 9 – Indicatori economico-financiari la 31.12.2023

I. Indicatori de lichiditate

a. Indicatorul lichiditatii curente = Active circulante/ Datorii curente = $1017880/574407 = 1,77$.

b. Indicatorul lichiditatii imediate = (active curente- stocuri)/Datorii curente = $1013323/574407 = 1,76$.

Lichiditatea societatii este supraunitara, avand tendinta de crestere, societatea avand capacitatea de a-si platii datoriile pe termen scurt.

II. Indicatori de activitate

c. Durata medie de incasare a clientilor in anul 2023 = sold mediu creante*nr. de zile perioada analizata/ Cifra de afaceri cu TVA = $646625*365/8716200 = 27,1$ zile.

d. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = datorii* nr zile perioada analizata/cifra de afaceri cu TVA = $528806*365/8716200 = 22,1$ zile.

III. Indicatori de profitabilitate

e. Rata profitului = profitul net/cifra de afaceri = $156278 * 100 / 7324538 = 2,1\%$.

Nota 10 – Alte informatii

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

- Societatea CETPREST SRL, cu sediul in localitatea Berbesti, strada Principala nr. 1, este inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J38/516/03,09,2015 avand cod unic de inregistrare RO34964388, are capitalul social in valoare de 30200 lei detinut de asociati persoane juridice romane cu capital integral de stat- CET GOVORA SA 90%, si majoritar de stat: SERVCET SA 5%, PRELCET SA 5%.
- Activitatea preponderenta efectiv desfasurata in anul 2023 a fost: activitati de protectie si garda, cod CAEN 8010.
- In anul 2023 CETPREST si-a desfasurat activitatea in localitatile Berbesti (sediul principal) Alunu (punct de lucru- CIF 35226303) si Rm. Valcea (punct de lucru- CIF 46302805)

b) Informatii cu privire la rezultatul exercitiului

- Societatea CETPREST SRL a obtinut in exercitiul financiar 2023, in conformitate cu Declaratia 101 privind impozitul pe profit, un profit contabil in suma de 156278 lei.

c) Informatii cu privire la cifra de afaceri

- Cifra de afaceri a fost de 7324538 lei si a fost integral realizata prin servicii prestate catre CET GOVORA SA (entitate afiliata). Cifra de afaceri corespunzatoare activitatii preponderente a fost in suma de 5506401 lei.

e) Informatii cu privire la onorariile platite auditorilor

- Onorariile platite auditorilor sunt in conformitate cu contractul de prestari servicii incheiat.

f) Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

- Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine	Sediul social
CET GOVORA SA	Subordonare prin detinere	Comerciale	Romania	Valcea, Romania

Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate

- Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate (valoare bruta):

	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
Entitati afiliate		
CET Govora SA	517830	626691
Total	517830	626691

- Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
Entitati afiliate		
CET Govora SA	245	194
Total	245	194

Servicii prestate catre entitatile afiliate(valoare fara TVA)

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023
Entitati afiliate		
CET Govora SA	5988546	7324238
Total	5988546	7324238

k) Alte informatii

- Nu exista creante sau datorii, respectiv, venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- In conturile in afara bilantului s-au inregistrat:

- Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta salariatilor proprii, in valoare de 69882,17 lei;
- Bunuri primite in administrare si folosinta in valoare de 1861,9 lei.

Administrator: ing. Glomnicu Petre



Contabil Sef: ec. Coconu Iulian

