

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 11.387.943

Entitatea TRANSCOM SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate SIBIU

Strada FRIGORIFERULUI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J32 147 1991

Cod unic de înregistrare 2 4 6 9 3 0 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor

 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 prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	11.445.597
Capital subscris	11.387.943
Profit/ pierdere	202.752

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MARINICA ION

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Semnătura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

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

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC AUDIT CONT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CAFR 1169 2001

CIF/ CUI

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

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.341.783	3.347.582
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	3.195	3.197
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.344.978	3.350.779
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	24.068	23.072
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.558.435	6.605.743
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.558.435	6.605.743
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.440.660	1.642.571
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.023.163	8.271.386
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	0	1.067
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	100.712	165.616
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	7.897.866	8.094.818
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	11.242.844	11.445.597
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	24.585	12.019
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
	24	22	24.585	12.019

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	24.585	12.019
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	11.387.943	11.387.943
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	11.387.943	11.387.943
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	57.558	57.558
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	150.551	202.656
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	202.752
SOLD D (ct. 121)	46	44	52.106	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	11.242.844	11.445.597
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	11.242.844	11.445.597

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MARINICA ION

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.885.918	1.927.120
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.344.917	1.375.823
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.885.918	1.927.120
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
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	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
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	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
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	8.033.659	29.694
-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	9.919.577	1.956.814
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	103.108	103.685
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	6.427	15.745
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	241.204	210.410
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	41.545	68.751
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	119.195	50.708
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	793.324	817.351
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	773.349	795.704
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	19.975	21.647

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

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	50.042	12.372
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	50.042	12.372
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	164.482	51.000
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	174.328	51.027
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	9.846	27
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	8.632.944	563.028
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	662.372	492.262
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	2.000	24.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	2.000	24.000
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
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)	42.471	41.125
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurător (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	7.926.101	5.641
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ^A)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	9.991.531	1.773.591
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	183.223
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	71.954	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	19.834	53.067
- 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	14	3
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	19.848	53.070
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	19.848	53.070
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	9.939.425	2.009.884
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	9.991.531	1.773.591
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	236.293
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	52.106	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	33.541
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	202.752
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	52.106	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

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 -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		202.752	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.708	1.708	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.708	1.708	0	
- peste 30 de zile		06	06	1.280	1.280	0	
- peste 90 de zile		07	07	0	0	0	
- peste 1 an		08	08	428	428	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	0	0	0	
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0	
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	15		12	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	15		11	
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	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		71.680
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
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	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
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	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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	0	0
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	201.312	239.631
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	652	0
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	7.977	15.499
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.977	7.004
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	8.495
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.332.003	6.350.613
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	0	1.067
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	1.244.312	1.444.312
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.955	4.701
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.955	4.701
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	187.664	192.627
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	187.664	192.627
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	125.299	177.635
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	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	732	96.208
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	34.022	36.471
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	49.772	30.057
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	19.758	21.912
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	30.014	8.145
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	40.773	14.899		
-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	0	0		
-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+dln ct.473)	141	124	0	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.387.943	11.387.943		
- acțiuni cotate 4)	150	131	11.387.943	11.387.943		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0		
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	0	0		
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	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139	0	0		
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	0	0		
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	0	X	0	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0
- cu capital integral de stat	165	146	0	0
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0
- deținut de regii autonome	168	149	0	0
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0
- deținut de alte entități	171	152	0	0
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
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:	172	153	0	0
- către instituții publice centrale;	173	154	0	
- către instituții publice locale;	174	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
		Nr. rd.	Sume (lei)	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
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	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
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	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Băncii 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 exploatații 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 exploatații 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, înainte de deducerea 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 cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR 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 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	58.543	0	0	X	58.543
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	58.543	0	0	X	58.543
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	3.275.940	0	0	X	3.275.940
2.Constructii	09	0	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	10	468.269	18.172	0	0	486.441
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.298	0	0	0	1.298
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.745.507	18.172	0	0	3.763.679
III.Imobilizari financiare	19	3.195	2		X	3.197
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.807.245	18.174	0	0	3.825.419

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 in cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiele de constituire	21	58.543	0	0	58.543
2.Cheletuiele de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	0	0	0	0
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	58.543	0	0	58.543
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	402.711	12.294	0	415.005
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.013	79	0	1.092
5.Investitii imobiliare	31	0			0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0			0
7.Active biologice productive	33	0			0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	403.724	12.373	0	416.097
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	462.267	12.373	0	474.640

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura _____

Numele si prenumele

NOVAC LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "In 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 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		-
			+

Balanta analitica Anul: 2023 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
2813.04	Amortizarea mijlo	0,00	46.954,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.954,08
2813.04.01	Amortizarea mijlo	0,00	46.862,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.862,74
2813.04.02	Amortizarea mijl.	0,00	91,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,34
2814	Amortiz. Altor imo	0,00	1.012,48	0,00	71,45	0,00	6,49	0,00	77,94	0,00	1.090,42
2814.02	Amortizare mobili	0,00	1.012,48	0,00	71,45	0,00	6,49	0,00	77,94	0,00	1.090,42
Clasa 2	CONTURI DE IM	3.807.244,91	462.267,35	18.173,78	11.266,79	0,00	1.105,01	18.173,78	12.371,80	3.825.418,69	474.639,15
3021	Materiale auxiliare	1.293,71	0,00	7.247,92	7.824,92	220,84	237,30	7.468,76	8.062,22	700,25	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	428,57	428,57	37,82	37,82	466,39	466,39	0,00	0,00
3022.01	Carburanti	0,00	0,00	0,00	0,00	37,82	37,82	37,82	37,82	0,00	0,00
3022.02	Uleiuri	0,00	0,00	428,57	428,57	0,00	0,00	428,57	428,57	0,00	0,00
3024	Piese de schimb	11.219,37	0,00	74.042,02	72.519,19	8.100,47	9.319,22	82.142,49	81.838,41	11.523,45	0,00
3024.01	Piese de schimb	11.219,37	0,00	74.042,02	72.519,19	8.100,47	9.319,22	82.142,49	81.838,41	11.523,45	0,00
3028	Alte materiale con	538,44	0,00	12.340,36	12.788,49	826,86	826,86	13.167,22	13.615,35	90,31	0,00
303	Materiale de natur	1.277,66	0,00	9.977,43	10.371,89	2.138,00	2.012,79	12.115,43	12.384,68	1.008,41	0,00
345	Produce finite	9.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.750,00	0,00
345.01	Produce finite - M	9.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.750,00	0,00
Clasa 3	CONTURI DE ST	24.079,18	0,00	104.036,30	103.933,06	11.323,99	12.433,99	115.360,29	116.367,05	23.072,42	0,00
401	Furnizori	0,00	-852,96	1.044.833,76	1.101.195,77	144.983,66	185.666,42	1.189.817,42	1.286.862,19	0,00	96.191,81
401.01	Furnizori	0,00	-852,96	1.044.833,76	1.101.195,77	144.983,66	185.666,42	1.189.817,42	1.286.862,19	0,00	96.191,81
401.01.01	Furnizori RON	0,00	-852,96	1.044.833,76	1.101.195,77	144.983,66	185.666,42	1.189.817,42	1.286.862,19	0,00	96.191,81
404	Furnizori de imobil	0,00	0,00	15.623,39	15.623,39	0,00	0,00	15.623,39	15.623,39	0,00	0,00
404.01	Furnizori de imobil	0,00	0,00	15.623,39	15.623,39	0,00	0,00	15.623,39	15.623,39	0,00	0,00
408	Furnizori - facturi	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
408.RON	Furnizori - facturi	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
4091	Furnizori-debitori	16.490,78	0,00	-14.395,49	0,00	0,00	1.327,79	-14.395,49	1.327,79	767,50	0,00
4091.01	Furnizori-debitori	16.490,78	0,00	-14.395,49	0,00	0,00	1.327,79	-14.395,49	1.327,79	767,50	0,00
4111	Cienti	201.312,14	0,00	1.665.608,48	1.546.320,43	149.090,62	230.827,44	1.814.699,10	1.777.147,87	238.863,37	0,00
4111.01	Cienti RON	201.312,14	0,00	1.665.608,48	1.546.320,43	149.090,62	230.827,44	1.814.699,10	1.777.147,87	238.863,37	0,00
4118	Cienti incerti sau i	16.067,91	0,00	0,00	27,89	51.027,06	0,00	51.027,06	27,89	67.067,08	0,00
4118.RON	Cienti incerti sau i	0,00	0,00	0,00	0,00	51.027,06	0,00	51.027,06	0,00	51.027,06	0,00
419	Cienti - creditor	0,00	1.584,81	500,00	500,00	0,00	220,00	500,00	720,00	0,00	1.804,81
419.01	Cienti - creditor	0,00	1.584,81	500,00	500,00	0,00	220,00	500,00	720,00	0,00	1.804,81
421	Personal - salarii d	0,00	29.681,00	654.096,00	661.230,00	63.138,00	62.794,00	717.234,00	724.024,00	0,00	36.471,00
423	Personal - ajutoar	0,00	3.891,00	38.274,00	34.383,00	0,00	0,00	38.274,00	34.383,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
426	Drepturi de perso	0,00	450,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00
426.02	Drepturi de perso	0,00	450,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00

Balanta analitica Anul: 2023 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
4282	Alte creante in leg	651,99	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	651,99	10.000,00	10.651,99	0,00	0,00
4282.03	Alte creante cu pe	651,99	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	651,99	10.000,00	10.651,99	0,00	0,00
4311	Contrib.unitatii la	0,00	-7.977,00	29.094,00	30.067,00	0,00	0,00	29.094,00	30.067,00	0,00	-7.004,00
4311.04	Contributia unitatii	0,00	-7.977,00	29.094,00	30.067,00	0,00	0,00	29.094,00	30.067,00	0,00	-7.004,00
4315	Contributia de asi	0,00	14.391,00	171.984,00	173.378,00	15.785,00	15.651,00	187.769,00	189.029,00	0,00	15.651,00
4316	Contributia de asi	0,00	5.367,00	64.965,00	65.913,00	6.315,00	6.261,00	71.280,00	72.174,00	0,00	6.261,00
436	Contributia asigur	0,00	1.207,00	14.737,00	14.950,00	1.420,00	1.408,00	16.157,00	16.358,00	0,00	1.408,00
4411	Impozitul pe profit	0,00	0,00	42.036,00	42.036,00	0,00	-8.495,00	42.036,00	33.541,00	0,00	-8.495,00
4423	TVA de plata	0,00	24.592,10	220.398,00	213.325,82	17.520,00	2.326,27	237.918,00	215.652,09	0,00	2.326,19
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	151.471,62	151.471,62	27.692,24	27.692,24	179.163,86	179.163,86	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	364.757,16	364.757,16	30.018,51	30.018,51	394.775,67	394.775,67	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	1.759,50	0,00	31.604,81	31.471,81	16.594,15	16.697,58	48.198,96	48.169,39	1.789,07	0,00
4428.04	TVA neexigibila - f	1.759,50	0,00	31.604,81	31.471,81	16.594,15	16.697,58	48.198,96	48.169,39	1.789,07	0,00
444	Impozitul pe venit	0,00	4.225,00	49.911,00	50.280,00	4.594,00	4.411,00	54.505,00	54.691,00	0,00	4.411,00
444.01	Impozitul pe salari	0,00	3.760,00	43.893,00	44.118,00	3.985,00	3.964,00	47.878,00	48.082,00	0,00	3.964,00
444.03	Impozitul pe venit	0,00	465,00	6.018,00	6.162,00	609,00	447,00	6.627,00	6.609,00	0,00	447,00
446	Alte impozite, tax	0,00	0,00	57.626,36	57.626,36	0,00	0,00	57.626,36	57.626,36	0,00	0,00
446.01	Impozit cladiri	0,00	0,00	29.142,00	29.142,00	0,00	0,00	29.142,00	29.142,00	0,00	0,00
446.02	Taxe teren	0,00	0,00	11.454,00	11.454,00	0,00	0,00	11.454,00	11.454,00	0,00	0,00
446.03	Taxa asupra mijlo	0,00	0,00	307,00	307,00	0,00	0,00	307,00	307,00	0,00	0,00
446.04	Taxa firma	0,00	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00
446.05	Taxa publicitara	0,00	0,00	81,00	81,00	0,00	0,00	81,00	81,00	0,00	0,00
446.12	Taxa salubritate	0,00	0,00	16.629,36	16.629,36	0,00	0,00	16.629,36	16.629,36	0,00	0,00
461	Debitori diversi	6.332.002,96	0,00	156.293,05	137.682,84	13.698,47	13.698,47	169.991,52	151.381,31	6.350.613,17	0,00
461.03	Debitori din vanza	6.350.613,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.350.613,17	0,00
461.09	Debitori diversi -	-18.610,21	0,00	156.293,05	137.682,84	13.698,47	13.698,47	169.991,52	151.381,31	0,00	0,00
462	Creditori diversi	0,00	17.945,75	297,06	13.502,77	29.243,81	972,35	29.540,87	14.475,12	0,00	2.880,00
462.11	Fond camin	0,00	14.495,75	297,06	13.082,77	28.163,81	882,35	28.460,87	13.965,12	0,00	0,00
462.15	Garantie elevi/stu	0,00	3.450,00	0,00	420,00	1.080,00	90,00	1.080,00	510,00	0,00	2.880,00
471	CheIt.inregistrate i	0,00	0,00	137.231,21	128.842,14	0,00	7.322,36	137.231,21	136.164,50	1.066,71	0,00
471.01	CheItuieIi inregistr	0,00	0,00	58.010,41	57.502,41	0,00	0,00	58.010,41	57.502,41	508,00	0,00
471.13	avans rovngete	0,00	0,00	115,73	115,73	0,00	0,00	115,73	115,73	0,00	0,00
471.37	CheIt.inregistrate i	0,00	0,00	29.142,00	26.500,00	0,00	2.642,00	29.142,00	29.142,00	0,00	0,00
471.38	CheIt.inregistrate i	0,00	0,00	11.454,00	10.410,00	0,00	1.044,00	11.454,00	11.454,00	0,00	0,00
471.39	CheIt.inregistrate i	0,00	0,00	307,00	280,00	0,00	27,00	307,00	307,00	0,00	0,00
471.40	CheIt.inregistrate i	0,00	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00
471.41	CheIt.inregistrate i	0,00	0,00	81,00	81,00	0,00	0,00	81,00	81,00	0,00	0,00

Balanta analitica Anul: 2023 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
471.43	Cheft.inregistrate i	0,00	0,00	1.678,71	980,00	0,00	140,00	1.678,71	1.120,00	558,71	0,00
471.46	Cheft.inregistrate i	0,00	0,00	19.800,00	17.850,00	0,00	1.950,00	19.800,00	19.800,00	0,00	0,00
471.54	Cheft.inregistrate i	0,00	0,00	16.629,36	15.110,00	0,00	1.519,36	16.629,36	16.629,36	0,00	0,00
472	Ven.inregistrate in	0,00	24.585,38	118.003,89	112.742,60	11.672,86	4.368,02	129.676,75	117.110,62	0,00	12.019,25
472.01	Venituri inregistra	0,00	11.277,97	118.003,89	118.398,78	11.672,86	6.349,10	129.676,75	124.747,88	0,00	6.349,10
472.03	Ven.inregistrate in	0,00	13.307,41	0,00	-5.656,18	0,00	-1.981,08	0,00	-7.637,26	0,00	5.670,15
473	Decontari din ope	0,00	0,00	1.736,75	1.736,75	0,00	0,00	1.736,75	1.736,75	0,00	0,00
473.13	Sume neclarificate	0,00	0,00	1.736,75	1.736,75	0,00	0,00	1.736,75	1.736,75	0,00	0,00
491	Ajust. Pt.deprec.cr	0,00	16.067,91	27,04	0,00	0,00	51.027,06	27,04	51.027,06	0,00	67.067,93
Clasa 4	CONTURI DE TE	6.568.285,28	135.157,99	5.046.214,09	4.978.564,35	583.243,38	654.846,50	5.629.457,47	5.633.410,85	6.660.166,90	230.992,99
5081	Alte titluri de plas	1.244.312,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	1.444.312,00	0,00
5121	Conturi la banci in	187.663,51	0,00	5.941.313,26	5.935.510,10	1.474.714,85	1.475.554,03	7.416.028,11	7.411.064,13	192.627,49	0,00
5121.02	RAIFFEISEN - gar	1.829,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.829,24	0,00
5121.03	Trezorerie ajofm	5.567,77	0,00	30.067,00	9.458,00	0,00	0,00	30.067,00	9.458,00	26.176,77	0,00
5121.05	trezorerie	1.356,51	0,00	6.437,08	3.907,00	850,32	0,00	7.287,40	3.907,00	4.736,91	0,00
5121.16	Conturi la banci in	178.909,99	0,00	5.904.809,18	5.922.145,10	1.473.864,53	1.475.554,03	7.378.673,71	7.397.699,13	159.884,57	0,00
5311	Casa in lei	5.954,87	0,00	1.096.266,66	1.098.555,92	76.009,85	74.974,12	1.172.276,51	1.173.530,04	4.701,34	0,00
5311.01	Casa in lei - sediu	5.954,87	0,00	1.096.266,66	1.098.555,92	76.009,85	74.974,12	1.172.276,51	1.173.530,04	4.701,34	0,00
5328	Alte valori	2.730,00	0,00	63.580,00	66.100,00	8.190,00	7.470,00	71.770,00	73.570,00	930,00	0,00
5328.01	Val.nominala tiche	2.730,00	0,00	63.580,00	66.100,00	8.190,00	7.470,00	71.770,00	73.570,00	930,00	0,00
581	Viramente int.	0,00	0,00	4.783.484,00	4.783.484,00	1.322.594,00	1.322.594,00	6.106.078,00	6.106.078,00	0,00	0,00
Clasa 5	CONTURI DE TR	1.440.660,38	0,00	12.084.643,92	11.883.650,02	2.881.508,70	2.880.592,15	14.966.152,62	14.764.242,17	1.642.570,83	0,00
6021	Cheft.cu materiale	0,00	0,00	7.628,53	7.628,53	237,30	237,30	7.865,83	7.865,83	0,00	0,00
6022	Cheft. Privind com	0,00	0,00	428,57	428,57	37,82	37,82	466,39	466,39	0,00	0,00
6022.01	Cheftuiei privind c	0,00	0,00	0,00	0,00	37,82	37,82	37,82	37,82	0,00	0,00
6022.02	Cheftuiei privind	0,00	0,00	428,57	428,57	0,00	0,00	428,57	428,57	0,00	0,00
6024	Cheft. Privind pies	0,00	0,00	72.519,19	72.519,19	9.319,22	9.319,22	81.838,41	81.838,41	0,00	0,00
6024.01	Cheftuiei privind	0,00	0,00	72.519,19	72.519,19	9.319,22	9.319,22	81.838,41	81.838,41	0,00	0,00
6028	Cheft. Privind alte	0,00	0,00	12.687,82	12.687,82	826,86	826,86	13.514,68	13.514,68	0,00	0,00
603	Cheft. Privind mat	0,00	0,00	10.371,89	10.371,89	2.012,79	2.012,79	12.384,68	12.384,68	0,00	0,00
604	Cheft. Privind mat	0,00	0,00	3.267,02	3.267,02	93,01	93,01	3.360,03	3.360,03	0,00	0,00
604.01	Cheftuiei privind	0,00	0,00	208,40	208,40	0,00	0,00	208,40	208,40	0,00	0,00
604.02	Cheftuiei privind c	0,00	0,00	3.058,62	3.058,62	93,01	93,01	3.151,63	3.151,63	0,00	0,00
6051	Cheftuiei privind c	0,00	0,00	64.206,53	64.206,53	4.544,41	4.544,41	68.750,94	68.750,94	0,00	0,00
6052	Cheftuiei privind c	0,00	0,00	67.569,46	67.569,46	6.752,27	6.752,27	74.321,73	74.321,73	0,00	0,00
6053	Cheft.Privind gazul	0,00	0,00	42.155,26	42.155,26	8.552,80	8.552,80	50.708,06	50.708,06	0,00	0,00
6058	Cheft.Privind alte	0,00	0,00	15.110,00	15.110,00	1.519,36	1.519,36	16.629,36	16.629,36	0,00	0,00

Balanta analitica Anul: 2023 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
611	Chelt.cu intretiner	0,00	0,00	130,94	130,94	0,00	0,00	130,94	130,94	0,00	0,00
612	Chelt.cu redevent	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	1.000,00	1.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
612.01	Cheltuieli cu redev	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	1.000,00	1.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
613	Chelt.cu primele d	0,00	0,00	490,00	490,00	70,00	70,00	560,00	560,00	0,00	0,00
623	Chelt.de protocol,	0,00	0,00	105,00	105,00	0,00	0,00	105,00	105,00	0,00	0,00
623.01	Cheltuieli de proto	0,00	0,00	105,00	105,00	0,00	0,00	105,00	105,00	0,00	0,00
626	Chelt. Postale si t	0,00	0,00	4.149,81	4.149,81	297,53	297,53	4.447,34	4.447,34	0,00	0,00
627	Chelt.cu serviciile	0,00	0,00	5.687,41	5.687,41	481,49	481,49	6.168,90	6.168,90	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu s	0,00	0,00	375.367,23	375.367,23	105.482,12	105.482,12	480.849,35	480.849,35	0,00	0,00
628.01	Alte cheltuieli cu s	0,00	0,00	375.367,23	375.367,23	105.482,12	105.482,12	480.849,35	480.849,35	0,00	0,00
635	Chelt.cu alte imp.,	0,00	0,00	37.406,00	37.406,00	3.719,50	3.719,50	41.125,50	41.125,50	0,00	0,00
635.01	Chelt.cu alte imp.,	0,00	0,00	356,00	356,00	20,00	20,00	376,00	376,00	0,00	0,00
635.02	Chelt.cu alte imp.,	0,00	0,00	26.500,00	26.500,00	2.642,00	2.642,00	29.142,00	29.142,00	0,00	0,00
635.03	Chelt.cu alte imp.,	0,00	0,00	10.410,00	10.410,00	1.044,00	1.044,00	11.454,00	11.454,00	0,00	0,00
635.04	Chelt.cu alte imp.,	0,00	0,00	140,00	140,00	13,50	13,50	153,50	153,50	0,00	0,00
641	Chelt.cu salarile p	0,00	0,00	661.230,00	661.230,00	62.794,00	62.794,00	724.024,00	724.024,00	0,00	0,00
6422	Chelt.cu tichetele	0,00	0,00	64.210,00	64.210,00	7.470,00	7.470,00	71.680,00	71.680,00	0,00	0,00
6453	Contrib. Angajator	0,00	0,00	5.289,00	5.289,00	0,00	0,00	5.289,00	5.289,00	0,00	0,00
6461	Cheltuieli privind c	0,00	0,00	12.520,00	12.520,00	1.171,00	1.171,00	13.691,00	13.691,00	0,00	0,00
6462	Cheltuieli privind c	0,00	0,00	2.430,00	2.430,00	237,00	237,00	2.667,00	2.667,00	0,00	0,00
6581	Despagubiri, ame	0,00	0,00	19,65	19,65	0,00	0,00	19,65	19,65	0,00	0,00
6581.01	Despagubiri, ame	0,00	0,00	19,65	19,65	0,00	0,00	19,65	19,65	0,00	0,00
6588	Alte chelt.de expl.	0,00	0,00	3.464,64	3.464,64	2.156,29	2.156,29	5.620,93	5.620,93	0,00	0,00
6588.01	Alte cheltuieli de e	0,00	0,00	3.464,64	3.464,64	2.156,29	2.156,29	5.620,93	5.620,93	0,00	0,00
6811	Chelt.de expl. Priv	0,00	0,00	11.266,79	11.266,79	1.105,01	1.105,01	12.371,80	12.371,80	0,00	0,00
6814	Chelt.de expl. Priv	0,00	0,00	0,00	0,00	51.027,06	51.027,06	51.027,06	51.027,06	0,00	0,00
6814.01	Chelt.privind pro	0,00	0,00	0,00	0,00	25.513,53	25.513,53	25.513,53	25.513,53	0,00	0,00
6814.02	Chelt.privind provi	0,00	0,00	0,00	0,00	25.513,53	25.513,53	25.513,53	25.513,53	0,00	0,00
691	Chelt.cu imp. Pe p	0,00	0,00	42.036,00	42.036,00	-8.495,00	-8.495,00	33.541,00	33.541,00	0,00	0,00
691.01	Chelt.cu imp. Pe p	0,00	0,00	42.036,00	42.036,00	-8.495,00	-8.495,00	33.541,00	33.541,00	0,00	0,00
Clasa 6	CONTURI DE C	0,00	0,00	1.544.746,74	1.544.746,74	262.411,84	262.411,84	1.807.158,58	1.807.158,58	0,00	0,00
704	Ven.din lucrari ex	0,00	0,00	1.276.237,48	1.276.237,48	99.585,72	99.585,72	1.375.823,20	1.375.823,20	0,00	0,00
704.01	Venituri din atelier	0,00	0,00	170.293,62	170.293,62	14.079,89	14.079,89	184.373,51	184.373,51	0,00	0,00
704.02	Venituri din itp	0,00	0,00	632.397,38	632.397,38	45.201,51	45.201,51	677.598,89	677.598,89	0,00	0,00
704.13	Venituri din CAMI	0,00	0,00	473.546,48	473.546,48	40.304,32	40.304,32	513.850,80	513.850,80	0,00	0,00
706	Ven.din redevente	0,00	0,00	496.051,14	496.051,14	49.676,92	49.676,92	545.728,06	545.728,06	0,00	0,00
706.02	Venituri din chiri,	0,00	0,00	496.051,14	496.051,14	49.676,92	49.676,92	545.728,06	545.728,06	0,00	0,00

Firma: TRANSCOM SA
 Cod fiscal: 2469306
 Adresa: Sibiu, Str. Frigoriferului nr. 1,
 Judetul Sibiu

Operator: Streza
 Alexandru
 Data listarii: 22/03/2022
 Ora listarii: 08:48
 Pagina: 6

Balanta analitica Anul: 2023 Luna: Decembrie

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj lunar		Rulaj anual		Sold final	
		debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit	debit	credit
708	Ven.din activit.div	0,00	0,00	4.115,25	4.115,25	1.453,49	1.453,49	5.568,74	5.568,74	0,00	0,00
7588	Alte venituri din e	0,00	0,00	0,00	0,00	29.693,81	29.693,81	29.693,81	29.693,81	0,00	0,00
7588.01	Alte venituri din e	0,00	0,00	0,00	0,00	29.693,81	29.693,81	29.693,81	29.693,81	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile	0,00	0,00	2,72	2,72	0,00	0,00	2,72	2,72	0,00	0,00
766	Ven.din dobanzi	0,00	0,00	43.966,98	43.966,98	9.100,32	9.100,32	53.067,30	53.067,30	0,00	0,00
7814	Ven.din Ajust. Pt.	0,00	0,00	27,04	27,04	0,00	0,00	27,04	27,04	0,00	0,00
7814.01	Ven.din Ajust. Pt.	0,00	0,00	27,04	27,04	0,00	0,00	27,04	27,04	0,00	0,00
Clasa 7	CONTURI DE VE	0,00	0,00	1.820.400,61	1.820.400,61	189.510,26	189.510,26	2.009.910,87	2.009.910,87	0,00	0,00
	TOTAL	13.998.404,63	13.998.404,63	22.215.067,80	22.215.067,80	4.190.410,01	4.190.410,01	26.405.477,81	26.405.477,81	14.309.363,72	14.309.363,72

S.C. TRANSCOM S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	1		
- incasari	2	7.430.811	9.068.645
- plati	3	7.581.207	8.606.332
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:	4	0	0
- incasari	5	0	0
- plati	6	0	0
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	7	0	0
- incasari	8	0	0
- plati	9	0	0
Fluxul de numerar - total	10	0	0
Numerar la inceputul perioadei	11	678.962	528.566
Numerar la sfarsitul perioadei	12	528.566	990.879

Director

Ing. Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

TRANSCOM SA

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

Elemente de activ	Valoarea brută			Deprecieri (amortizare și provizioane)				
	Sold la 1 ianuarie 1	Creșteri 2	Reduceri 3	Sold la 31 decembrie 4=1+2-3	Sold la 1 ianuarie 5	Deprecierea înreg. în 6	Reduceri sau reluări 7	Sold la 31 decembrie 8=5+6-7
0								
Imobilizări necorporale	58.543	0	0	58.543	58.543	0	0	58.543
Alte imobilizări	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenui	3.275.940	0	0	3.275.940	0	0	0	0
Construcții	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	468.269	18.172	0	486.441	402.711	12.294	0	415.005
Alte instalații, utilaje și mobilier	1.298	0	0	1.298	1.013	79	0	1.092
Imobilizări financiare	3.195	2	0	3.197	0	0	0	0
TOTAL	3.807.245	18.174	0	3.825.419	462.267	12.373	0	474.640

Director,

Ing. Mariața Ion

Contabil Sef,

Ec. Novac Laura

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cienti incerti	16068	51027	28	67067

In cursul anului 2023 s-au constituit provizioane pentru clienti incerti.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

Repartizarea profitului

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	202752
rezerva legala	0
acoperirea pierderii contabile	0
dividende	0
Investitii-surse proprii de finantare	0
Profit nerepartizat	202752

In anul 2023 firma a inregistrat profit.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.885.918	1.927.120
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1.358.587	1.210.563
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.358.587	1.210.563
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	527.331	716.557
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	8.632.944	563.028
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	8.033.659	29.694
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-71.954	183.223

Veniturile pe anul 2023 au crescut fata de anul 2022 cu suma de 41.202 lei .

Director ,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2023

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	6.606.810	6.606.810	0
Clienți (ct. 411)	238.863	238.863	0
Clienți incerti(4118)	67.067	67.067	0
Alte creante cu personalul (ct. 428)	0	0	0
Tva neexigibila marfa(4428)	0	0	0
Impozit profit 441	8.495	8.495	0
Concedii medicale,4311	7.004	7.004	0
Avansuri servicii 4091	768	768	0
Debitori(461)	6.350.613	6.350.613	0
Cheltuieli avans(471)	1.067	1.067	0
Provizioane pt.depr.creanțelor-clienți (491)	67.067	67.067	0

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

Principii , politici si metode contabile la 31.12.2023

Informatiile prezentate in situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31.12.2023 au fost evaluate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente.

Managementul societatii ,a ales aplicarea cu consecventa a principiilor contabile, pentru a conferi obiectivitate sistemului contabil si pentru a permite obtinerea unei imagini fidele, clare, complete asupra activelor, datoriilor, capitalurilor si rezultatelor societatii.

A) Principiile contabile aplicate sunt;

1.Principiul continuitatii activitatii. Societatea isi va continua activitatea in mod normal, intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

2.Principiul permanentei metodelor. Metodele de evaluare au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

3.Principiul prudentei. Evaluarea elementelor de activ si de datorii a fost realizata pe o baza prudenta, si in special:

a) a fost inclus numai rezultatul realizat in decursul a 12 luni, respectiv anul 2023,

b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul perioadei,

c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul perioadei.

4.Principiul independentei exercitiului. Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente perioadei, indiferent de data incasarii sau platii acestora.

5.Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv. Componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

6.Principiul intangibilitatii. Bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2023 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2022.

7.Principiul necompensarii. Nu s-au inregistrat compensari intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli.

Eventualele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

8.Principiul prelevantei economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere s-a facut tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

9.Principiul pragului de semnificatie. Elementele de bilant si de cont de profit si pierdere au fost considerate ca fiind semnificative in raport cu pragul de semnificatie.

B) Politici si metode contabile.

1.Bazele intocmirii situatiilor financiare.

La intocmirea situatiile financiare anuale ale SC TRANSCOM SA au fost respectate reglementarile contabile in vigoare, ale Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completari ulterioare, ale O.M.P.F. nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completari ulterioare, precum si Ordinului 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

Situatiile finaciare intocmite de societate cuprind;

- Bilant,
- Contul de profit si pierdere,
- Date informative
- Situatia activelor imobilizate

Politicile contabile au fost aplicate in mod consecvent pe perioada 01.01.2023 - 31.12.2023.

2.Moneda situatiilor financiare este Leul.Toate cifrele sunt prezentate in lei romanesti.

3. Tranzactii valutare. Operatiunile exprimate in valuta au fost inregistrate in lei la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil pentru data inregistrarii tranzactiei.

Activele si pasivele exprimate in valuta la data bilantului au fost transformate in lei, la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 31.12.2023 astfel:

-1 EUR = 4,9746 lei

4. Imobilizari corporale. Bazele de evaluare folosite pentru determinarea valorii contabile a imobilizarilor corporale sunt;

-Pentru grupa "Instalatii, utilaje si mobilier"-baza de evaluare in bilant este valoarea neta,

-Pentru grupa "Constructii" baza de evaluare este valoarea contabila la data de 31.12.2023.

Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniar, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii imobilizarilor corporale, pe durata de utilizare a acestora.

Amortizarea se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune pana la recuperarea integrala a valorii de intrare a imobilizarilor corporale, conform duratelor de utilizare economica.

Duratele normate de functionare (duratele fiscale) ale imobilizarilor corporale sunt reglementate de legislatia fiscala.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale au fost inregistrate in contul de profit si pierdere .

Terenurile nu au fost supuse amortizarii.

5. Imobilizari necorporale. Imobilizarile necorporale au fost evaluate in bilant la valoare neta.

6. Imobilizari financiare. Firma nu are plasamente de natura imobilizarilor financiare ,dar detine parti sociale la alte societati precum si garantia constituita pentru ARTOIL.

7. Stocuri. Contabilitatea stocurilor este tinuta cantitativ si valoric , prin folosirea inventarului permanent. In aceste conditii , in contabilitate s-au inregistrat toate operatiunile de intrare si iesire, ceea ce a permis stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ cat si valoric.

Stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie sau la costul de productie, dupa caz.

La iesirea din gestiune a stocurilor a fost folosita metoda costului mediu ponderat. Metoda aleasa este aplicata consecvent pentru elementele de natura stocurilor.

8.Creante comerciale.Conturile de creante si alte creante au fost evaluate in bilant la valoarea de incasat.

Societatea a calculat si inregistrat in anul 2023 ajustari pentru deprecierea clientilor incerti .

9.Furnizori si alte datorii.Conturile de furnizori si alte datorii au fost evidentiata la valoarea lor platibila.

10.Provizioane. Societatea a constituit provizioane in cursul anului 2023.

11.Dividende.Societatea nu a repartizat dividende .

12.Recunoasterea veniturilor.Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul producerii lor.

13.Rezultatul financiar.A fost determinat de veniturile si cheltuielile din activitatea financiara.

Director,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

Actiuni si obligatiuni

La 31.12.2023 capitalul social al firmei subscris si varsat este de 11.387.943,20 lei format din 113.879.432 parti sociale cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Nu avem actiuni rascumparabile .

In timpul exercitiului financiar 2023 nu s-au emis actiuni.

In anul 2023 au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital BVB SA Bucuresti - Piata AERO-ATS ultima tranzactie inregistrata fiind la o valoare nominala de 1,10 lei/actiune din data de 03.02.2023.

Nu avem obligatiuni emise .

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii**Salarizarea directorilor si administratorilor .**

Salarizarea directorului se face conform contractului de mandat.
In timpul exercitiului financiar directorul si administratorii nu au primit avansuri si credite .

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar este de 12.
Salarii platite in anul 2023 sunt in valoare de 724.024 lei, din care indemnizatiile pentru admnistratori sunt de 46.200 lei(respectiv 450 venit net/luna/admnistrator).

Pentru anul 2023 societatea a acordat tichete de masa in valoare de 71.680 lei salariatilor cu contract de munca pe perioada nedeterminata conform legislatiei in vigoare.

Contributiile aferente salariilor constituite pentru a anul 2023 au fost achitate la scadenta.

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI 2023

1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{a) Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 8.271.386 / 165.616 = 49.94$$

(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
Valoarea indicatorului de lichiditate curentă arată că lichiditatea curentă garantează acoperirea datoriilor.

$$\text{a) Indicatorul lichidității imediate} = 8.271.386 - 23.072 / 165.616 = 49.80$$

(Indicatorul test acid)

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$$

capital împrumutat = credite peste un an;

$$\text{- Capital angajat} = \text{capital împrumutat} + \text{capital propriu} = 0 / 165.616 \times 100 = 0$$

Viteza de rotație a debitelor – clienți;

- Calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică;

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = 220.087 / 1.927.120 \times 365 = 42 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în concordanță, creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătnici).

Viteza de rotație a creditelor-furnizor – aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = 47.669 / 1.927.120 \times 365 = 9 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

Viteza de rotație a activelor imobilizate – evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 1.927.120 / 3.350.779 = 0,58$$

Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = 1.927.120 / 3.350.779 = 0.57$$

3. Indicatori de profitabilitate – exprima eficienta persoanei juridice in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine persoana juridica din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = 202.752 / 11.445.597 = 0.02$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanz}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = 202.752 / 1.927.120 \times 100 = 10.52\%$$

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura

Alte informatii

Firma SC Transcom SA este societate comerciala pe actiuni, cu sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1,inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/147 / 1991 , atribut fiscal RO CUI 2469306 .

Domeniul de activitate al firmei este ; Intretinerea si repararea autovehiculelor, cod CAEN 4520 .

SC Transcom SA este o societate pe actiuni , avand capital de stat si privat autohton (statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni).

Structura sintetica a actionariatului la 31.12.2023 este urmatoarea ;

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	TIPO TRIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.496	0,4562%
TRSB	Persoane juridice	346.109	0,3039%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Societatea este deschisa, actiunile sau tranzactionat pe piata de capital BVB SA Bucuresti - **Piata AERO-ATS**.

Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei/actiune.

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI- **Piata AERO-ATS** - a fost tranzactionata in 03.02.2023, la o valoare nominala de 1,10 lei/actiune.

Evolutia companiei :societatea s-a infiintat in anul 1991, iar de atunci a evoluat in ce priveste activele si performantele economice ,la data prezentei avand o pozitie buna in cadrul societatilor de profil din zona.

Lista personalului de conducere a societatii comerciale la data 31.12.2023

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Calificarea	Functia
1	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Presedinte CA
2	Popescu Cristina	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
3	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
4	Ioanesiu Mircea	Inginer	Membru C.A.
5	Balea Ovidiu	Inginer	Membru C.A.

B) Participatii detinute la 31.12.2023.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2023 nu apartin grupului , ci sunt proprii societatii SC Transcom SA, acestea au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu OMFP1802/2014 si Ordinul 5394/15.12.2023.

Cifrele inscrise in raportare au fost exprimate in lei.,Creantele , datoriile si disponibilittatile exprimate in valuta s-au evaluat in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului.De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data bilantului la cursul de schimb comunicat de BNR.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt integrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei(BNR) pentru data tranzactiei.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr- moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cazul rezultatului financiar.

Cursul de schimb utilizat la 31.12.2023 a fost :

- 1 EUR = 4,9746 lei

C) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent.

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

La data de 31.12.2023 societatea SC Transcom SA a inregistrat profit.

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2023 este de 16%.

D) Cifra de afaceri pe anul 2023 a crescut cu 41.202 lei fata de anul 2022.

E)Litigii.

Societatea este parte intr-un numar de actiuni in instanta atat in calitate de parat cat si in calitate de reclamant, situatie datorata unui curs normal in desfasurarea activitatii.Conducerea societatii considera ca aceste actiuni nu vor avea un efect semnificativ asupra desfasurarii activitatii in viitor, nici asupra rezultatelor economico-financiare si asupra pozitiei finaciare a societatii.

F)Evenimente ulterioare.

Nu sunt alte evenimente de raportat.

G)Venituri si cheltuieli extraordinare.

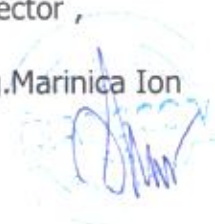
Societate nu a fost supusa in anul 2023 la evenimente extraordinare care sa genereze cheltuieli si venituri de aceasta natura.

H)Contracte de leasing financiar.

In anul 2023 societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar.

Director ,

Ing.Marinica Ion



Contabil Sef,

Ec.Novac Laura