

MINPREST SERV S.A.



Jud. Gorj, Oraș Rovinari, Localitatea Virț, nr. 263
CUI 14814483, Nr. ordine în reg. com: J18/298/2002
Tel. / Fax. 0253 / 371.513; 371514
e-mail: minprest@yahoo.com; web: www.minprest.ro



Anexa la Hotărârea Consiliului de Administrație

Nr. 6701/12.05. 2023

Avizat
Președinte Consiliu de
Administrație
Brânzan Gheorghe Sebastian

NOTĂ

privind avizarea și înaintarea în vederea aprobării de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare anuale ale Minprest Serv S.A. întocmite pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31.12.2022, însoțite de raportul auditorului financiar, raportul administratorilor, raportul comitetului de nominalizare și remunerare precum și repartizarea profitului net înregistrat în anul 2022

1. Prezentarea generală

Prezentarea situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022, respectiv Bilanț, Contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere cu un număr de 10 note de fundamentare și prezentarea repartizării profitului net în sumă de 998.366,32 înregistrat în anul 2022 pentru a fi înaintate spre avizare Consiliului de Administrație și aprobare de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

2. Considerente și scurt istoric

Situațiile financiare au drept scop prezentarea informațiilor utile în luarea deciziilor economice pentru o gamă largă de utilizatori cum ar fi: acționarii, asociații, creditorii, clienții, salariații, autoritățile publice.

Principiile de bază și caracteristicile calitative ce stau la baza întocmirii situațiilor financiare anuale sunt:

1) *continuitatea activității* - prevede întocmirea situațiilor financiare pornind de la ipoteza că entitatea își va continua în mod normal funcționarea cel puțin pe o perioadă de 12 luni din data raportării fără intenția sau necesitatea de a-și lichida sau reduce în mod semnificativ activitatea. În cazul în care situațiile financiare nu se întocmesc conform principiului continuității activității trebuie prezentată baza de întocmire a situațiilor financiare și motivul pentru care entitatea nu poate să-și continue activitatea;

2) *contabilitatea de angajamente* - impune recunoașterea elementelor situațiilor financiare, cu excepția elementelor situației fluxurilor de numerar, pe măsura apariției acestora, indiferent de momentul încasării/plății de numerar sau compensării în altă formă;

3) *separarea patrimoniului și datoriilor* - prevede prezentarea în situațiile financiare doar a informațiilor despre patrimoniul și datoriile entității, care trebuie contabilizate separat de patrimoniul și datoriile proprietarilor și ale altor entități;

4) *necompensarea* - constă în prezentarea distinctă în situațiile financiare a activelor și datoriilor, veniturilor și cheltuielilor. Compensarea reciprocă a activelor și datoriilor sau a veniturilor și cheltuielilor nu se admite, cu excepția cazurilor în care compensarea este permisă de Standardele Naționale de Contabilitate;

5) *consecvența prezentării* - prevede menținerea modului de prezentare și de clasificare a elementelor în situațiile financiare de la o perioadă de gestiune la alta, cu excepția cazurilor când:

a) în urma unei modificări semnificative în natura activității entității sau în urma unei analize a indicatorilor situațiilor financiare, este mai relevantă o altă prezentare sau clasificare a elementelor situațiilor financiare ținând cont de metodele și procedeele politicilor contabile elaborate conform SNC "Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile, erori și evenimente ulterioare";

b) în Standardele Naționale de Contabilitate a fost modificat modul de prezentare a elementelor situațiilor financiare.

Astfel Minprest Serv SA a întocmit pentru anul 2022, situațiile financiare potrivit reglementarilor aplicabile.

3. Fundamentarea cu justificarea tehnico-economică

Informațiile financiare au fost extrase din evidența contabilă întocmită de Minprest Serv S.A. la data de 31 decembrie 2022, în conformitate cu standardele de contabilitate aplicabile (OMFP 1802/2014), precum și a Legii 82/1992 – legea contabilității.

4. Baza legală

Legea 82/1991 a contabilitatii - republicata

OMFP 1802/2014 – reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

ORDIN nr. 4268 din 15 decembrie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

prevederile Cap. VI, art. 7, pct. 7.22 din Contractul de Administrație al Consiliului de Administrație “ *să prezinte anual, Adunării Generale a Acționarilor Societății, în termenul prevăzut de legislația în domeniu, raportul cu privire la activitatea Societății, bilanțul și contul de profit și pierdere pe anul respectiv, să facă recomandări privind repartizarea profitului și să avizeze proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al Societății pe anul în curs*”

prevederile art. 5, pct. 5.2.7 din Contractul de Mandat al Directorului General “ *prezintă Consiliului de Administrație, la încheierea exercitiului financiar, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, și anexele aferente, raportul auditorului independent, conform prevederilor legale în vigoare* ”.

5. Concluzii

În concluzie, supunem avizarea de către Consiliul de Administrație și înaintarea în vederea aprobării de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare anuale ale Minprest Serv S.A. întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2022 precum și avizarea și aprobarea repartizării profitului net înregistrat în anul 2022.

Profitul net în valoare de 998.366,32 lei înregistrat la data de 31.12.2022 va fi repartizat conform art. 1 alin. (1) literele b), f) și g), din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 "privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome" după cum urmează:

DESTINAȚIA PROFITULUI	SUMA (lei)
Profit net de repartizat:	998.366,32
a) - Rezerva legală	0
b) - Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	53.516,39
c) - Acoperirea pierderii contabile	0
Profitul contabil rămas după deducerea sumelor repartizate conform prevederilor legale	944.849,93
f) - Dividende minim 50%	472.424,97
g) - Alte rezerve sursă proprie de finanțare	472.424,96
Profit nerepartizat	-

Director General,
Gîrjoabă Vasile Gabriel



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

Birou Juridic
Pupăzan Adela

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

0102_A1 0.0 08.01.2023

Tip situație financiară: BL

☒ An

☐ Semestru

Anul

2022

Suma de control

400.000

Entitatea MINPREST SERV SA

Adresa

Județ

Gorj

Sector

Localitate

ROVINARI

Strada

VIRT

Nr.

263

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0253371513

Număr din registrul comerțului

J18/298/2002

Cod unic de înregistrare

1 4 8 1 4 4 8 3

Forma de proprietate

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

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8425 Activități de luptă împotriva incendiilor și de prevenire a acestora

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8425 Activități de luptă împotriva incendiilor și de prevenire a acestora

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☐ Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

5.360.438

Capital subscris

400.000

Profit/ pierdere

998.366

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GIRJOABA VASILE GABRIEL

Numele si prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC AUDITSERV PROIECT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA1192XX

CIF/ CUI

3 2 2 9 4 8 1 8

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

☐ DA ☒ NU

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii



ANA-MARIA
NICOLESCU

Digitally signed by ANA-MARIA NICOLESCU
Date: 2023.04.12 14:52:49
+03'00

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	937.827	789.789
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	563.183	481.873
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	6.600	9.025
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari 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		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		✓ 29.412
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.507.610	1.310.099
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 si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.507.610	1.310.099
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	97.923	132.316
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		247
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		1.945
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	97.923	134.508
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.337.822	6.265.976
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	709.772	399.125
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	6.047.594	6.665.101
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	1.474.827	1.786.371
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	7.620.344	8.585.980
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.604	9.239
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	420.273	247.257
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	3.166.670	4.056.288
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.586.943	4.303.545
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.042.005	4.291.674
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	5.549.615	5.601.773
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	17.950	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	17.950	
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	189.640	191.640
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	505.180	49.695
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	694.820	241.335
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	400.000	400.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	400.000	400.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	387.123	405.058
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	80.000	80.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.791.569	3.271.553
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.871.569	3.351.553
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	205.461
SOLD D (ct. 117)	97	96	144.165	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.322.318	998.366
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	4.836.845	5.360.438
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	4.836.845	5.360.438

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GIRJOABA VASILE GABRIEL

Semnătura

Numele și prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
			Formulele de calcul se referă la Nr.rd. în col.B)	
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	35.579.534	44.487.375
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	35.579.534	44.487.375
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		63.896
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	105.583	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	64.372	565.114
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	35.749.489	45.116.385
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	871.317	907.687
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	242.792	346.396
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	41.696	54.783
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	29.238	31.163
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		21.619
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	33.572.242	41.375.127
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	32.703.316	40.392.836
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	868.926	982.291

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	165.541	297.652
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	165.541	297.652
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	4.651	10.371
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	131.125	18.525
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	126.474	8.154
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.462.943	1.555.425
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	290.727	449.499
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	906.200	1.094.397
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	266.016	11.529
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-1.934.267	-453.484
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	560.779	69.400
- Venituri (ct.7812)	42	41	2.495.046	522.884
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	34.426.915	44.093.957
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.322.574	1.022.428
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	745	1.065
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	745	1.065
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	1.001	290
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		-12.793
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.001	-12.503

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	13.568
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	256	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	35.750.234	45.117.450
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	34.427.916	44.081.454
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.322.318	1.035.996
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		37.630
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.322.318	998.366
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GIRJOABA VASILE GABRIEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din c.d.R.)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		998.366	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități 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			
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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			

III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	973		1.059	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	1.073		1.141	

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	98.582
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	47.450
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	3.124

V. Tichete acordate salariaților

		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.868.670
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{) (}**

		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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.	31.12.2021	31.12.2022
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			

- 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		29.412
- 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		6.998
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 parti 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		6.998
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		6.998
- 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	5.576.121	6.501.909
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		10.668
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		10.211
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	651.025	330.612
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	519.383	132.746
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	131.642	197.866
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	236.899	39.907
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	82.629	81.806
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	82.629	81.806
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.648	3.684
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.648	3.684
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.469.952	1.769.526
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.469.952	1.769.526
- 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	3.604.893	4.303.545
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	17.950	867
- 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	420.273	247.257
- 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	996.329	1.738.014
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	2.170.341	2.317.407
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.280.878	1.201.320
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	816.093	1.024.797
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	73.370	91.290
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:						
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	139	122				
-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)	140	123				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	141	124				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	142	125				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	143	126				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	144	127				
- către nerezidenți	145	128				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	146	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	147	128b (314)				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	148	129				
- acțiuni cotate 4)	149	130				
- acțiuni necotate 5)	150	131				
- părți sociale	151	132	400.000		400.000	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	152	133				
Brevete si licente (din ct.205)	153	134				
	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
			400.000	X	400.000	X

F30 - pag 7

- 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	380.000	95,00	380.000	95,00
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	380.000	95,00	380.000	95,00
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	20.000	5,00	20.000	5,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		172	153			
- 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	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si 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	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		185	166		479.984	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		

XVIII. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GIRJOABA VASILE GABRIEL

Semnatura

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

Numele si prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 22/2015 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 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 entități 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' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3 Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	403.075			X	403.075
2.Constructii	09	564.233				564.233
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.101.357	68.524	51.486		2.118.395
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	39.514	3.524	5.300		37.738
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	44.566	15.154		29.412
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.108.179	116.614	71.940		3.152.853
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.108.179	116.614	71.940	X	3.152.853

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	7.129	10.773		17.902
2.Constructii	28	22.352	137.265		159.617
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.538.175	148.514	50.167	1.636.522
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	32.913	1.100	5.300	28.713
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	1.600.569	297.652	55.467	1.842.754
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.600.569	297.652	55.467	1.842.754

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GIRJOABA VASILE GABRIEL

Numele si prenumele

NICOLESCU ANA MARIA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 4.50/2016, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Nota 1
ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2022

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizare și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2022	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2022	Sold la 01.01.2022	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Chelt. de constituire și dezvoltare ct. 201-203								
Alte imobilizări ct. 205+2071+208								
Avansuri și imobiliz. necorporale ct. 4094								
Terenuri ct. 211	403.076	0	0	403.076				
Construcții ct. 212	564.233	0	0	564.233	7.129	10.773		17.902
Instalații tehnice și mașini ct. 213	2.101.358	68.524	51.487	2.118.395	22.352	137.265		159.617
Alte instalații, utilaje și mobilier ct. 214	39.514	3.524	5.300	37.738	1.538.175	148.514	50.167	1.636.522
Avansuri și imob. corporale în curs	0	0		0	32.913	1.100	5.300	28.713
Imobilizări financiare				0				0

Imobilizările corporale -Construcții sunt prezentate în Nota 1 la valoarea justă, ultima reevaluare făcându-se la 31.12.2021.

Conform politicilor contabile, societatea efectuează reevaluarea imobilizărilor corporale (clădiri) la un interval de 6 ani.

Elementul "Construcții" a înregistrat o creștere de 375.326 lei, reprezentând surplusul din reevaluare.

Diferența dintre valoarea rezultată în urma evaluării pe baza costului de achiziție sau costului de producție și valoarea rezultată în urma reevaluării este prezentată în bilanț la rezerve din reevaluare ca un subelement distinct în "Capital și rezerve" (contul 105 "Rezerve din reevaluare").



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

[Signature]

MINPREST SERV SA

NOTA 2 PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI

1. PROVIZIOANE

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 1 IANUARIE 2022	Transferuri		SOLD LA 31 DECEMBRIE 2022
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt.litigii	0	11.800	0	11.800
Provizioane pentru pensii și obligatii similare - componenta variabilă DG	61.600	15.900	13.900	63.600
Provizioane pentru pensii și obligatii similare - componenta variabilă CA	128.040	41.700	41.700	128.040
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate	505.179	0	467.284	37.895
Total	694.819	69.400	522.884	241.335

Notă:

În urma inventarierii anuale a patrimoniului, pentru procesele aflate pe rolul instanțelor de judecată cu risc de pierdere $\geq 50\%$, s-au constituit provizioane pentru litigii în suma de 11.800 lei.

Se înregistrează provizion pentru pensii și obligatii similare – componenta variabilă Director General în suma de 15.900 lei, reprezentând contravaloarea componentei variabile anuale în cuantum de o indemnizație fixă lunară conform contractului de mandat.

Se înregistrează provizion pentru pensii și obligatii similare – componenta variabilă Consiliu de Administrație în suma de 41.700 lei, reprezentând contravaloarea componentei variabile în cuantum de 3 indemnizații fixe brute lunare/an pentru membrii Consiliului de Administrație.

2. AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE

DENUMIRE AJUSTARE	SOLD LA 1 IANUARIE 2022	Transferuri		SOLD LA 31 DECEMBRIE 2022
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	238.298	7.327	4.639	240.986
Ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori diverși	15.279	2.501	3.515	14.265
Total	253.577	9.828	8.154	255.251

Notă:

La sfarsitul exercitiului financiar s-au inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor pentru clientul Regia Nationala a Padurilor Romsilva, in suma de 7.327 lei, creanta ce face obiectul dosarului nr. 2439/95/2022.

De asemenea, s-a inregistrat ajustare pentru deprecierea creantelor debitori diverși in suma de 2.501 lei, creanta ce face obiectul dosarului 4817/95/2021 aflat pe rol la Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei.

Director General,
Girjoabă Vasile Gabriel



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

[Handwritten signature]

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN ANUL 2022

Repartizarea profitului net înregistrat la data de 31.12.2022 în valoare de 998.366,32 lei se va efectua conform art. 1, alin. (1) literele b), f) și g), din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 "privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome".

Art. 1

(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

f) minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor și societăților cu capital integral sau majoritar de stat;

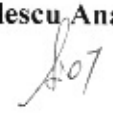
g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome

DESTINAȚIA PROFITULUI	SUMA (lei)
Profit net de repartizat:	998.366,32
a) - Rezerva legală	0
b) - Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	53.516,39
c) - Acoperirea pierderii contabile	0
Profitul contabil rămas după deducerea sumelor repartizate conform prevederilor legale	944.849,93
f) - Dividende minim 50%	472.424,97
g) - Alte rezerve sursă proprie de finanțare	472.424,96
Profit nerepartizat	-

Director General,
Girjoabă Vasile Gabriel



Director economic,
Nicolescu Ana Maria



Nota 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
ÎN ANUL 2022**

Nr.crt	INDICATOR	EXERCITIUL 2021	EXERCITIUL 2022
1	Cifra de afaceri neta	35.579.534	44.487.375
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	29.921.324	39.755.451
3	Cheltuieli activități de bază	28.881.361	38.354.479
4	Cheltuieli activități auxiliare		
5	Cheltuieli indirecte de producție	1.039.963	1.400.972
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	5.658.210	4.731.924
7	Cheltuieli de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administrație	4.505.591	4.338.506
9	Alte venituri din exploatare	169.955	629.010
10	Rezultatul din exploatare (rd6-rd7-rd8+rd9)	1.322.574	1.022.428


Director General,
 Girjoaba Vasile Gabriel

Director Economic,
 Nicolescu Ana Maria

Nota 5
SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

CREAȚE	Sold la 31.12.2022 (col.2+col.3)	Termen de lichiditate		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
0	1	2	3	
Total creanțe din care:	6.960.947	6.960.947	-	
Alte creanțe imobilizate	6.998	6.998		
Furnizori-debitori	31.948	31.948	-	
Clienți	6.499.373	6.499.373	-	
Alte creanțe în legatură cu personalul	10.211	10.211	-	
Alte creanțe sociale	132.746	132.746	-	
Creanțe în legatură cu bugetul statului-impozit profit	195.649	195.649	-	
TVA neexigibilă	2.217	2.217	-	
Debitori diverși	72.566	72.566	-	
Cheltuieli înregistrate în avans	9.239	9.239	-	

DATORII	Sold la 31.12.2022 (col.2+col.3+col.4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total datorii, din care:	4.303.545	4.303.545		
Alte împrumuturi și datorii asimilate	0	0		
Garantii bună execuție terți	867	867		
Furnizori	241.767	241.767		
Furnizori de imobilizări	5.491	5.491		
Personal-salarii datorate	933.847	933.847		
Drepturi de personal neridicate	780	780		
Retineri	114.452	114.452		
Alte datorii în leg. cu personalul	688.934	688.934		
Contribuția de asigurări sociale	861.288	861.288		
Contribuția de asigurări sociale de sănătate	340.032	340.032		
Contribuție asiguratorie pentru muncă	76.878	76.878		
Impozit pe venituri de natură salariilor	265.882	265.882		
TVA de plată	682.037	682.037		
Fonduri speciale-taxă și varsăminte asimilate	91.290	91.290		



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

Nota 6

Principii, politici și metode contabile

MINPREST SERV SA a organizat și condus contabilitatea patrimoniului în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și O.M.F.P. nr.1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile pentru situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate precum și Ordinul nr. 85 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pe ntru reglementarea unor aspecte contabile.

Situațiile financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, oferind astfel o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Se respecta principiile prevăzute de reglementările menționate, respectiv:

- principiul contabilității de angajamente – efectele tranzacțiilor și a altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul este încasat sau plătit;
- principiul continuității activității - entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichiditate sau reducere semnificativă a activității;
- principiul permanenței metodelor – politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul;
- principiul prudenței – la întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea trebuie realizate pe o bază prudentă;
- principiul independenței exercitiului;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv;
- principiul intangibilității – bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent;
- principiul necompensării – orice compensare între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

Prin Hotărârea nr. 2 adoptată în ședința Consiliului de Administrație din data de 15 februarie 2018 a fost aprobat Manualul de politici contabile al Minprest Serv S.A..

Politicile contabile folosite de MINPREST SERV SA asigură furnizarea de informații relevante pentru luarea deciziilor de conducere ale activității interne de exploatare, și credibile în sensul că prezintă fidel situația financiară a întreprinderii.

Contabilitatea se ține în cadrul unui serviciu distinct, condus de Directorul Economic, prin care se asigură furnizarea de documente care să ofere o imagine fidelă a patrimoniului, situației financiare și rezultatului exercițiului.

Elaborarea posturilor cuprinse în bilanț în condiții de profit și pierdere s-au efectuat în conformitate cu principiile contabile, neexistând abateri de la acestea.

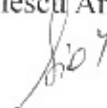
Evaluarea patrimoniului s-a făcut în moneda națională. La ieșirea stocurilor s-a folosit aceeași metodă pe tot parcursul exercițiului financiar, respectiv primul intrat – primul ieșit (FIFO).

Metoda de amortizare folosită pentru imobilizări este cea liniară.

Societatea are ca obiect de activitate prestări de servicii. Valoarea acestora nu a fost influențată de dobânzi, deoarece societatea nu a contractat credite cu persoane fizice sau juridice.

**Director General,**
Gîrjoabă Vasile Gabriel

Director Economic,
Nicolescu Ana Maria



Participații și surse de finanțare

MINPREST SERV SA este o societate pe acțiuni, cu un capital social subscris de 400.000 lei din care este vărsat până la data de 31.12.2022 întreaga sumă de **400.000 lei**.

Număr de acțiuni - 4.000

Valoare nominală - 100 lei

Tipul acțiunilor - nominative

Acționari:

CE OLTENIA	:	3.800 acțiuni – 95%
Sindicatele miniere:		150 acțiuni – 3.75%
SC Initiativa Grup SRL		25 acțiuni – 0.625%
SC Rosind Impex SRL		25 acțiuni – 0.625%

MINPREST SERV SA nu deține acțiuni și obligațiuni pe piața bursei.

Director General,
Gârjoabă Vasile Gabriel



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

801

MINPREST SERV SA

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

În cursul anului 2022, MINPREST SERV SA a funcționat cu un număr mediu de salariați de 1059 persoane. Salarizarea personalului de execuție și de conducere s-a efectuat în regie proprie, respectiv în funcție de timpul lucrat și salariul de încadrare.

Administratorii au fost remunerați cu o indemnizație lunară în suma de 2.780 lei/luna iar secretarul Consiliului de Administrație a fost remunerat cu o indemnizație de 10% din salariu directorului general.

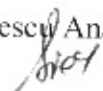
În cursul anului 2022, nu au fost acordate avansuri sau credite directorilor sau administratorilor.

Cheltuieli cu personalul	41.375.127, astfel:
- salarii și indemnizații din care:	40.392.836 lei
- cheltuieli de mandat pentru director	182.117 lei
- cheltuieli cu CA și secretar CA	221.610 lei
- cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	1.868.670 lei
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială, din care:	982.291 lei
- cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru munca	867.600 lei
- alte cheltuieli de protecție socială	114.691 lei
 - Câștig mediu:	 3.156 lei

Director General,
Girjoabă Vasile Gabriel



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria



Nota 9

ANALIZA ȘI CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI 2022

1. Indicatori de lichiditate

$$\begin{aligned} \text{a) Lichiditatea curentă} &= \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8.585.980}{4.303.545} = 2,0 \\ \text{b) Lichiditate} &= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri-Creante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.786.371}{4.303.545} = 0,41 \\ \text{Imediată} & \end{aligned}$$

2. Indicatori de risc

$$\text{Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{5.360.438} \times 100 = 0$$

3. Indicatori de activitate

$$\text{a) Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{44.487.375}{1.310.099} = 33,96$$

$$\text{b) Viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{44.487.375}{9.905.318} = 4,49$$

4. Indicatori de profitabilitate

$$\text{Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profitul înainte de platii dobanzii și a imp. Profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{1.035.706}{5.360.438} = 0,19$$



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

8.07

MINPREST SERV SA

NOTA 10 ALTE INFORMATII

MINPREST SERV SA ROVINARI s-a înființat în anul 2002, ca o societate pe acțiuni cu capital mixt. Acționarii sunt :

- CE OLTENIA SA – societate cu capital de stat – 95% din acțiuni;
- Sindicatele miniere – capital privat – 5% din acțiuni;

Sediul societății – Rovinari, loc. Virt, nr. 263. Societatea are în structură 3 sectoare de activitate prestări servicii, astfel:

- Secția Craiova- Turceni
- Secția Rosia-Rovinari
- Secția Motru- Jilt,

care prestează următoarele servicii la unitățile miniere din zonele respective :

- Servicii de curățenie, servicii de intervenție pentru stingerea incendiilor, servicii de întreținere instalații sanitare și tamplarie, servicii de întreținere și reparații linii CF, servicii de asistență ramura mișcare și tracțiune, întreținere cai ferate uzinale și district linii, servicii de curățare și descărcare a carbunelui din vagoane, servicii de prestări lucrări de mentenanță agregate energetice, servicii de reparații centrale termice cu cazane electrice, servicii de deratizare, dezinsecție, dezinfectie.

Sectiile nu isi conduc evidenta proprie.

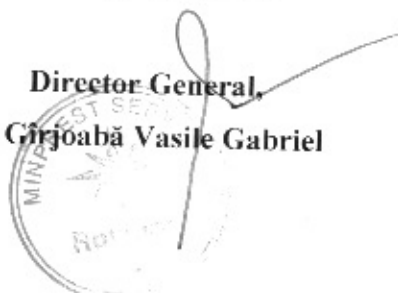
Principalii beneficiari ai serviciilor prestate de MINPREST SERV SA sunt:

- Complexul Energetic Oltenia, cu subunitățile sale;
- Alte instituții și societăți;

În anul 2022, unitatea a înregistrat profit, astfel:

1. Venituri totale	–	45.648.487,79 lei
2. Cheltuieli totale	–	44.650.121,47 lei
3. Profit net	-	998.366,32 lei

Director General,
Girjoaba Vasile Gabriel



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Ana Maria'.

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru:

Entitate: MINPREST SERV SA

Judetul : 18- GORJ

Adresa : ROVINARI, Loc VIRT, NR.263

Numarul din registrul comertului : J18/298/2002

Forma de proprietate : 27 - societate cu capital de stat si privat romanesc (capital social de stat peste 50%)

Activitatea principala : 8425 – Activitati de lupta impotriva incendiilor si de prevenire a acestora

Codul unic de inregistrare : 14814483

Administratorul societatii MINPREST SERV SA isi asuma raspunderea pentru situatiile financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca :

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

Director General,
Girjoaba Vasile Gabriel

A circular stamp with a star in the center. The text around the star reads "MINPREST SERV S.A." at the top and "ROVINARI 2" at the bottom. A signature is written over the stamp.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2022

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de numerar din activitatii de exploatare:		
Incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	45.315.630	52.018.568
Incasari provenite din onorarii, comisioane si alte venituri	683.208	892.495
Plati catre furnizori de bunuri si prestatorii de servicii	2.182.457	2.697.882
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	19.392.312	23.701.910
T.V.A platit	7.275.395	7.998.621
Impozit pe profit platit	209.577	233.279
Alte impozite si taxe	16.263.726	17.269.333
Alte cheltuieli, dobanzi platite, chirii, deplasare, etc.	38.240	22.192
Numerar net din activitati de exploatare	637.131	987.846
Fluxuri de numerar din activitatii de investitii:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	274.909	169.521
Comisioane platite	18.850	24.763
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate	745	1.065
Numerar net din activitati de investitii	-293.014	-193.219
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen scurt si lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	7.894	14.233
Dividende platite	0	478.784
Numerar net din activitati de finantare	-7.894	-493.017
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	336.223	301.610
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1.135.377	1.471.600
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1.471.600	1.773.210

DIRECTOR GENERAL,
GIRJOABA MARIUS GABRIEL.

MINPREST SERV S.A.
11.01.2023
2

DIRECTOR ECONOMIC,
NICOLIESCU ANA MARIA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2022

Denumirea elementului	Sold la 31 decembrie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	400.000					400.000
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare	387.123	0		-17.934		405.058
Rezerve legale	80.000					80.000
Alte rezerve	2.791.569	479.984				3.271.553
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	288.194	-17.934		-5.209		275.469
Acțiuni proprii						0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C					0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ¹⁾	Sold D	362.350		362.350		0
	Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	59.095		0		59.095
	Sold D	129.104				129.104
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C					0
	Sold D					0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	1.322.318	44.326.170	44.650.122		998.366
	Sold D					
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	4.836.845	44.788.220	0	44.264.629	0	5.360.438

DIRECTOR GENERAL,
GIRJOABA VASILE GABRIEL



DIRECTOR ECONOMIC,
NICOLIESCU ANA MARIA

807