

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 719635495 din 06.05.2024**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERN-719635495** din data de **06.05.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **29085218**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2024.05.06 21:07:09 EEST  
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 200.200

Entitatea S.C. VITALISSIMA SRL

Adresa

Județ Harghita Sector Localitate GHEORGHENI  
Strada GABOR ARON Nr. 34 Bloc Scara Ap. Telefon 0266365196

Număr din registrul comerțului 19/415/2011

Cod unic de înregistrare 29085218

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier conform ISO 17442)

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8129 Alte activități de curățenie

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public  
 Entități mici  
 Microentități

Entități de interes public ?

### Raportări anuale

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

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

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

### Indicatori:

Capitaluri - total	-17.905
Capital subscris	200.200
Profit/ pierdere	195.211

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GYORGY ISTVAN

Numele și prenumele

GAL SANDOR

Semnătura

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în Registrul Comerțului

A31423

CIF/ CUI membru CECCAR

2069971915423

Viza an 2023

Valabil până la 31.03.2024

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

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

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

VARGA CSABA

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a

Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF1136

CIF/ CUI

20456320

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	7.735	7.735
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	197.375	150.518
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	34.097	34.097
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	239.207	192.350
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	1.371	1.371
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	1.371	1.371
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	240.578	193.721
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	88.431	42.553
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	88.431	42.553
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	201.485	173.436
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 creațe (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	94.790	16.272
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	296.275	189.708
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	132.114	56.937
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	516.820	289.198
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	-15	-15
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	188.623	180.104
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	132.861	170.705
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	321.484	350.809
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	195.321	-61.626
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	435.899	132.095
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	649.014	150.000
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	649.014	150.000
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	200.200	200.200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	200.200	200.200
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	13.351	23.124
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	13.351	23.124
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	499.595	426.667
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	76.404	195.211
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	3.475	9.773
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	-213.115	-17.905
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	-213.115	-17.905

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GYORGY ISTVAN

Semnătura

Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

GAL SANDOR

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A31423



**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
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	946.948	899.095
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	946.948	899.095
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	946.948	899.095
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.325	323.465
-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
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	949.273	1.222.560
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	188.157	219.887
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	24.125	17.447
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	271.579	308.750
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	261.850	295.108
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	9.729	13.642

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	63.626	69.857
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	63.626	69.857
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	325.394	386.881
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	193.888	196.578
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	20.800	19.200
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))	0	0
- 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)	9.323	9.117
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584+ 6588)	50	37	101.383	161.986
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	872.881	1.002.822
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	76.392	219.738
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0



14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	12	14
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	12	14
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
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	12	14
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	949.285	1.222.574
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	872.881	1.002.822
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	76.404	219.752
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	24.541
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
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	76.404	195.211
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GYORGY ISTVAN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

GAL SANDOR

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A31423



Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România  
Filiala Harghita  
EXPERT CONTABIL  
GAL SANDOR  
Nr. 31423  
Viză an 2023  
Valabil până la 31.03.2024

## 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 inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		195.211	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	433.143		433.143	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	129.307		129.307	
- peste 30 de zile	06	06	4.500		4.500	
- peste 90 de zile	07	07	27.539		27.539	
- peste 1 an	08	08	97.268		97.268	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	10.106		10.106	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	5.949		5.949	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	4.157		4.157	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	252.406		252.406	
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	41.324		41.324	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a {301}	694		694	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	7		7	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	7		7	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	29.217	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	13	13
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	13	13
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	13	13
- 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	201.471	173.422
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	21.136	18.796
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	21.136	18.796
- 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	76.907	714
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	76.907	714
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	97	1.058
- în lei (ct. 5311)	99	85	97	1.058
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	132.017	56.232
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	132.017	56.232
- 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		-353
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		-353
- 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	973.941	504.236
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	188.623	180.104
- 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	165.372	121.091
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	55.901	50.188
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	19.861	10.106
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	35.758	40.082
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	282	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	564.045	152.853		
-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	235.000	150.000		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	329.045	2.853		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	200.200	200.200		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	200.200	200.200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	97.069	99.339		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	200.200	X	200.200	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	200.200	100,00	200.200	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- 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 participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	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 participării 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 participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

GYORGY ISTVAN

Semnatura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

GAL SANDOR

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A31423



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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	9.400				9.400
3.Instalatii tehnice si masini	10	401.947	23.000			424.947
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	37.779				37.779
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	449.126	23.000			472.126
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	1.371			X	1.371
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20	450.497	23.000			473.497

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.665			1.665
3.Instalatii tehnice si masini	29	204.571	69.857		274.428
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	3.683			3.683
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	209.919	69.857		279.776
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	209.919	69.857		279.776

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

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GYORGY ISTVAN

Semnătura


Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GAL SANDOR

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRU CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A31423



## ATENȚIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund 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		-
			+



**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2023

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
ACTE FIRMA	204.00	0.00	0.00	204.00	204.00	0.00	0.00	204.00
CAZIER FISCAL	20.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00	20.00
DELL VOSTRO 2521 i5-3337U Windows 8 Pro	3 682.86	0.00	0.00	3 682.86	3 682.86	0.00	0.00	3 682.86
AUTOTURISM DACIA DUSTER	67 000.00	0.00	0.00	67 000.00	67 000.00	0.00	0.00	67 000.00
TRACTOR DE TUNS IARBA	6 097.00	0.00	0.00	6 097.00	6 097.00	0.00	0.00	6 097.00
GARAJ LEMN	9 400.00	0.00	0.00	9 400.00	1 664.64	0.00	0.00	1 664.64
AUTOUTILITARA MB UNIMOG U500	198 850.00	0.00	0.00	198 850.00	88 377.80	33 141.66	0.00	121 519.46
MATURATOR STRADAL SCHMIDT	55 000.00	0.00	0.00	55 000.00	14 513.91	9 166.68	0.00	23 680.59
AUTOUTILITAR CITROEN	75 000.00	0.00	0.00	75 000.00	29 687.50	18 750.00	0.00	48 437.50
LAPTOP LEVENO 14 INCH 16GB	3 596.50	0.00	0.00	3 596.50	449.55	1 798.26	0.00	2 247.81
COMPACTOR DESEURI	30 500.00	0.00	0.00	30 500.00	2 118.05	5 083.32	0.00	7 201.37
SARARITA PSS200	0.00	23 000.00	0.00	23 000.00	0.00	1 916.64	0.00	1 916.64
<b>Total general:</b>	<b>449 350.36</b>	<b>23 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>472 350.36</b>	<b>213 815.31</b>	<b>69 856.56</b>	<b>0.00</b>	<b>283 671.87</b>

**Administrator,**

Numele si prenumele :  
GYORGY ISTVAN

Semnatura



**Intocmit,**

Numele si prenumele : GAL SANDOR  
Calitatea : 12--CONTABIL SEF  
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura




**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2023

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

**Administrator,**

Numele si prenumele :

GYORGY ISTVAN

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL SANDOR

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura



**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2023

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	195 211
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	195 211
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Acoperirea piererilor anii preceenti	6	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

GYORGY ISTVAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL SANDOR

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura \_\_\_\_\_



**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	946 948	899 095
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	547 487	615 941
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	547 487	615 941
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	399 461	283 154
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	325 396	386 881
9. Alte venituri din exploatare	9	2 325	323 465
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	76 390	219 738

**Administrator,**

Numele si prenumele :

GYORGY ISTVAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL SANDOR

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura \_\_\_\_\_



**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2023

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREANTE</b>		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	1 371	1 371	0	1 371
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	13	13	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)</b>	<b>5</b>	<b>1 384</b>	<b>1 384</b>	<b>0</b>	<b>1 371</b>
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	173 422	173 422	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	18 796	18 796	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)</b>	<b>14</b>	<b>192 218</b>	<b>192 218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	<b>15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	<b>16</b>	<b>193 587</b>	<b>193 587</b>	<b>0</b>	<b>1 371</b>
<b>DATORII</b>		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	180 104	180 104	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	131 891	131 891	63 278	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	9 482	9 482	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	26 733	26 733	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	3 173	3 173	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	150 000	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	2 853	2 853	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	<b>33</b>	<b>354 236</b>	<b>354 236</b>	<b>213 278</b>	<b>0</b>
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	<b>35</b>	<b>354 236</b>	<b>354 236</b>	<b>213 278</b>	<b>0</b>

**Administrator,**

Numele si prenumele :

GYORGY ISTVAN

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL SANDOR

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura



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

31.12.2023

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- Legea contabilitatii 82/1991
  - OMF nr.1802/2014
  - OMF nr.77/2024 privin transmiterea situatiilor fianciare anuala la 31.12.2023
  - Proceduri si politici contabila al societatii aprobate
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
- nu este cazuri;
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- Nu este cazul
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.
- nu este cazul
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- nu este caul
- f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:
- nu sa efectuat reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- Comisia e inventariere a stabilit urmatoarele :
    - casarea obiectelor e inventar dat in folosinta in valoare de 6687.63 lei
    - prescrierea creantelor neplatite in anii 2013 si 2014 in valoare de 136809.39 lei cu o vechime de 10 ani nu eiste solutii e recuperare a sumelor e la cienti ai societatii
    - prescrierea sumelor datorate de societate in valoare de 323349.69 lei
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.
- Nu este cazul

**Administrator,**

Numele si prenumele :	
	GYORGY ISTVAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	GAL SANDOR	
Calitatea :	12--CONTABIL SEF	
Nr.de inregistrare in organismul profesional :		-

Semnatura \_\_\_\_\_



## Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2023

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Nu este cazul

**Administrator,**

Numele si prenumele :

GYORGY ISTVAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL SANDOR

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura \_\_\_\_\_



**Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere**

31.12.2023

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;  
 - nu sa acordat indemnizatie in anul 2023 numai salariu lunar pentru administrator pe baza contractului de mandat in valoare totala de 99339 lei
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.  
 - administratorul societatii in valoare e 27744 lei
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;  
 - nu este cazul
- rata dobanzii;  
 - principalele clauze ale creditului;  
 - suma rambursata pana la acea data;  
 - obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariati:  
 - numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;  
 - personal e conducere 1  
 - personal e executie 6
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;  
 - cheltuieli cu asigurarile sociale 11406 lei;  
 - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

**Administrator,**

Numele si prenumele :

GYORGY ISTVAN

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL SANDOR

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura





**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	0.00
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	0.00
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

**Administrator,**

Numele si prenumele :

GYORGY ISTVAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL SANDOR

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura \_\_\_\_\_



**Nota 10 - Alte informatii**

31.12.2023

Nota 10  
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- creantele societatii au ramas la aceasi nivel anului preceent , aratan o teninta usoare e scadere
  - datoriile societatii mai ales atorile pe termen lung a scazut semnificativ
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- nu sa majorat capitalul social al societatii
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.
- nu sa inregistrat evenimente in monede straine
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
    - imozitul e profit reprezinta 13% in profitul brut realizat
  - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
    - profitul brut 245044 lei
    - pierere acoperite in anii preceenti 43545 lei
    - rezerve legale constituit 9773 lei
    - profit impozabil 191426 lei
    - cheltuieli e sponsorizare 6135 lei
    - impozit pe profit 30676 lei
  - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
    - nu a fost afect in cursul anului 2023
  - impozitul pe profit ramas de plata.
    - 24541 lei
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
    - cifra e afacere pe anul 2023 a fost 899095 lei cu usoare crestere fata de anul precedent
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
  - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- NU sa inregistrat evenimente ulterioare datei bilantului
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
  - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- Societatea nu are contract de leasing in esfasurare
- i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
  - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
    - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
    - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
  - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- onorariu platit auditorului si serviciilor de consultante in cursul anului 2023 a fost 6000 lei
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
- n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatie cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
- p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

**Administrator,**

Numele si prenumele :	
	GYORGY ISTVAN

Semnatura\*

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	GAL SANDOR
Calitatea :	12-CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnatura



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: S.C. VITALISSIMA SRL

Judetul: --HARGHITA

Adresa: GHEORGHENI STR. GABOR ARON NR.34 COD POSTAL 535500 JUD. HARGHITA TEL. 0266365196

Numar din registrul comerțului:

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8129 Alte activități de curățenie

Cod de identificare fiscala: 29085218

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

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

Semnatura  
GYORGY ISTVAN



S.C. VITALISSIMA SRL c.f. RO29085218 r.c.  
GHEORGHENI str. GABOR ARON nr. 34 cod postal 535500 jud. HARGHITA tel. 0266365196  
Capital social 200200

### Hotarârea Adunarii Generale a Asociatului

încheiata azi 30.04.2024

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a S.C. VITALISSIMA SRL, cu sediul în GHEORGHENI str. GABOR ARON nr. 34 cod postal 535500 jud. HARGHITA, CUI 29085218, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J19/415/2011 , întrunita azi 30.04.2024, are pe ordinea de zi urmatoarele:

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

Asociatii/Actionarii:-----  
-----  
-----

au hotarat ca profitul net înregistrat de societate pe anul 2023, în suma de 195 211 lei sa fie utilizat pentru acoperirea pierderii contabile din anii precedenti.

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

Asociatul unic,

Municipiul Gheorgheni

ANTAL SZABOKCS

KULCSAR LASZLO

MAYER ROBERT



## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	200 200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200 200.00
1061	REZERVA LEGALE	0.00	13 351.23	0.00	9 773.00	0.00	9 773.00	0.00	23 124.23
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIREDERE NEACOP.	499 595.07	0.00	0.00	0.00	0.00	72 928.34	426 666.73	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	76 403.69	237 493.71	392 273.11	1 103 520.33	1 222 573.98	0.00	195 457.34
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	3 475.35	0.00	9 773.00	0.00	9 773.00	3 475.35	9 773.00	0.00
<b>Total sume clasa 1</b>		<b>503 070.42</b>	<b>289 954.92</b>	<b>247 266.71</b>	<b>402 046.11</b>	<b>1 113 293.33</b>	<b>1 308 750.67</b>	<b>436 439.73</b>	<b>418 781.57</b>
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	-0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.02	0.00
212	CONSTRUCTII	9 400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 400.00	0.00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	401 947.03	0.00	0.00	0.00	23 000.00	0.00	424 947.03	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	37 779.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37 779.36	0.00
263	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI CONTROLATE IN COMUN	1 370.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 370.80	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	13.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.35	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	1 664.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 664.64
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	204 572.03	0.00	5 901.24	0.00	69 856.56	0.00	274 428.59
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	3 682.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 682.86
<b>Total sume clasa 2</b>		<b>450 510.52</b>	<b>209 919.53</b>	<b>0.00</b>	<b>5 901.24</b>	<b>23 000.00</b>	<b>69 856.56</b>	<b>473 510.52</b>	<b>279 776.09</b>
3022	COMBUSTIBILI	2 366.23	0.00	5 352.64	2 648.66	71 575.12	70 200.88	3 740.47	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.01	0.00	622.70	1 614.32	35 528.46	35 528.46	0.01	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	86 064.51	0.00	-2 948.00	12 291.03	66 906.28	114 157.93	38 812.86	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	-0.01	0.00	1 405.05	2 916.81	11 566.93	11 566.93	-0.01	0.00
332	SERVICIIL IN CURS DE EXECUTIE	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		<b>88 430.76</b>	<b>0.00</b>	<b>4 432.39</b>	<b>19 470.82</b>	<b>185 576.79</b>	<b>231 454.20</b>	<b>42 553.35</b>	<b>0.00</b>
401	FURNIZORI	0.00	108 395.72	18 257.47	4 860.13	449 110.52	479 007.60	0.00	138 292.80
408	FURNIZORI - FACTURINESOSITE	0.00	80 226.92	-96.84	28 518.35	98 827.63	60 411.79	0.00	41 811.08
4111	CLIENTI	153 365.52	0.00	203 949.45	147 161.10	1 191 991.50	1 097 971.93	247 385.09	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	48 105.68	0.00	60 896.19	109 001.87	60 896.19	109 001.87	0.00	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	0.00	0.00	-73 962.91	0.00	-73 962.91	0.00	-73 962.91	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
421	PERSONAL - SALARIIL DATORATE	0.00	165 372.00	275 590.00	178 174.00	658 684.00	511 957.00	0.00	18 645.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	0.00	102 446.00	0.00	102 446.00	0.00	102 446.00
4315	FOND ACCIDENT	0.00	6 443.00	3 230.00	3 447.00	41 985.00	39 699.00	0.00	4 157.00
4316	FOND CCI	0.00	13 417.51	8 075.00	7 858.00	98 290.00	90 821.00	0.00	5 948.51
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	1 220.00	694.00	694.00	8 552.00	8 026.00	0.00	694.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-8 073.00	0.00	17 555.00	6 986.00	24 541.00	0.00	9 482.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	27 465.58	12 087.00	26 329.36	136 287.95	132 097.16	0.00	23 274.79
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	6 677.95	6 677.95	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	-1 446.75	-1 446.75	57 241.49	57 241.49	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	24 882.61	24 882.61	182 637.24	182 637.24	0.00	0.00
4428	TVA NEXIGIBILA	9 778.74	0.00	4 581.85	-11 809.20	11 335.05	5 602.09	15 511.70	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	0.00	3 645.00	2 212.00	2 004.00	23 622.00	23 181.00	0.00	3 204.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	-31.49	0.00	0.00	742.00	742.00	0.00	-31.49
4481	ALTE DATORII FAZA DE BUGETUL STATULUI	0.00	282.00	0.00	0.00	2 422.00	2 140.00	0.00	0.00
456	DECONT. CU ASOC. PT. CAPITAL	0.00	235 000.00	0.00	0.00	85 000.00	0.00	0.00	150 000.00
461	DEBITORI DIVERSI	75 798.00	0.00	0.00	75 798.00	0.00	75 798.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	329 044.80	331 691.55	5 000.00	343 691.55	17 500.00	0.00	2 853.25
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	-15.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15.08	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	1 124.17	0.00	147.00	5 544.43	5 149.75	5 544.43	729.49	0.00
<b>Total sume clasa 4</b>		<b>288 157.03</b>	<b>962 408.04</b>	<b>870 787.62</b>	<b>726 017.90</b>	<b>3 396 166.91</b>	<b>3 033 044.55</b>	<b>189 648.29</b>	<b>500 776.94</b>
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	132 016.87	0.00	151 215.68	120 399.58	1 863 558.96	1 939 344.17	56 231.66	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	352.75	0.00	352.75	-352.75	0.00
5311	CASA IN LEI	96.89	0.00	0.00	0.00	77 740.00	76 779.09	1 057.80	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	2 830.00	2 590.00	29 217.38	29 217.38	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	65 240.00	65 240.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 5</b>		<b>132 113.76</b>	<b>0.00</b>	<b>154 045.68</b>	<b>123 342.33</b>	<b>2 035 756.34</b>	<b>2 110 933.39</b>	<b>56 936.71</b>	<b>0.00</b>
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	2 648.66	2 648.66	70 200.88	70 200.88	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	1 614.32	1 614.32	35 528.46	35 528.46	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	12 291.03	12 291.03	114 157.93	114 157.93	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	2 916.81	2 916.81	11 566.93	11 566.93	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	1 340.76	1 340.76	5 879.99	5 879.99	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	2 443.87	2 443.87	13 034.80	13 034.80	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	3 200.00	3 200.00	19 200.00	19 200.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 125.95	4 125.95	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	8 247.00	8 247.00	99 339.00	99 339.00	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	60.63	60.63	802.35	802.35	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	13 868.31	13 868.31	79 275.64	79 275.64	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	401.14	401.14	9 116.52	9 116.52	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	23 200.00	23 200.00	264 691.00	264 691.00	0.00	0.00
642	CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	0.00	0.00	2 590.00	2 590.00	29 217.38	29 217.38	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIAIILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	507.00	507.00	5 616.00	5 616.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIAIILOR	0.00	0.00	508.44	508.44	5 790.84	5 790.84	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	185.56	185.56	2 235.16	2 235.16	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 565.75	1 565.75	23 592.06	23 592.06	0.00	0.00
6582	DONATIIL ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 700.00	1 700.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	136 694.19	136 694.19	136 694.19	136 694.19	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	5 901.24	5 901.24	69 856.56	69 856.56	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	17 555.00	17 309.00	24 541.00	24 295.00	246.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	237 739.71	237 493.71	1 027 362.64	1 027 116.64	246.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICIIL PRESTATE	0.00	0.00	68 807.45	68 807.45	899 094.87	899 094.87	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	323 464.89	323 464.89	323 464.89	323 464.89	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.77	0.77	14.22	14.22	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		0.00	0.00	392 273.11	392 273.11	1 222 573.98	1 222 573.98	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		<b>1 462 282.49</b>	<b>1 462 282.49</b>	<b>1 906 545.22</b>	<b>1 906 545.22</b>	<b>9 003 729.99</b>	<b>9 003 729.99</b>	<b>1 199 334.60</b>	<b>1 199 334.60</b>

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,


