

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 726199510 din 21.05.2024

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-726199510-2024** din data de **21.05.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **28075461**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul

Finanțelor Publice

Reason: Document MPP

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 6.312.310

Entitatea MUNICIPAL CONSTRUCT SA

Adresa

Județ: Dambovita Sector: Localitate: TARGOVISTE

Strada: I.C.BRATIANU Nr.: 38 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0726175717

Număr din registrul comerțului J15/137/2011

Cod unic de inregistrare 2 8 0 7 5 4 6 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ? **Raportări anuale**

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

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

3.888.340

Capital subscris

6.312.310

Profit/ pierdere

2.214.223

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STANCIU MIHAIL

Numele și prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

GROZA MARIA- CABINET DE AUDIT FINANCIAR ȘI EXPERTIZA CONTABILA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF 234

CIF/ CUI

2 1 2 0 2 6 5 7

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

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

 DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	350	2.680
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	350	2.680
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	358.765	335.987
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	664.253	444.629
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	7.317.621	7.317.621
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	8.340.639	8.098.237
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	8.340.989	8.100.917
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	124.514	84.669
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	7.977.000	19.206.224
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	212.981	150.328
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	515	39
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	8.315.010	19.441.260
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	7.802.654	2.399.378
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	432.691	845.943
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	8.235.345	3.245.321
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	139.386	95.435
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	16.689.741	22.782.016
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	27.855	36.333
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	13.558.768	15.543.483
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	592.938	2.967.371
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in 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	1.365.564	952.272
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	15.517.270	19.463.126
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.200.326	3.355.223
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	9.541.315	11.456.140
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	125.401	47.469
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	125.401	47.469
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	241.797	20.331
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	241.797	20.331
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	7.500.000	7.500.000
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	7.500.000	7.500.000
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	7.500.000	7.500.000
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.312.310	6.312.310

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	6.312.310	6.312.310
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	66.275	66.275
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	41.723	41.723
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	587.709	587.709
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	629.432	629.432
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		
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.899.664	5.333.900
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		2.214.223
SOLD D (ct. 121)	99	98	2.434.236	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.674.117	3.888.340
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	1.674.117	3.888.340

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANCIU MIHAIL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	32.143.991	17.930.673
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	32.143.991	17.930.673
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	32.143.991	17.930.673
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	4.495.568	11.166.571
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari 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	127.702	157.070
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	3.752	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	36.767.261	29.254.314
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	17.713.459	8.837.168
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	24.405	29.953
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	35.697	50.365
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	27.583	31.642
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	3.229	12.813
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	7.434.742	7.648.234
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	6.974.476	7.249.941
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	460.266	398.293

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	550.930	261.134
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	550.930	261.134
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	13.810.206	10.432.446
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	13.221.437	9.649.594
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	0	21.827
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))	0	10.382
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	11.445
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)	57.472	146.883
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	531.297	614.142
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	-379.034	-221.466
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	63.894	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	442.928	221.466
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	39.190.405	27.037.834
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	2.216.480
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	2.423.144	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	664	275
- 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	1.736	5.183
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.400	5.458
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	10.856	6.387
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	2.636	1.328
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	13.492	7.715
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	11.092	2.257
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	36.769.661	29.259.772
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	39.203.897	27.045.549
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	2.214.223
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	2.434.236	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	2.214.223
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	2.434.236	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

STANCIU MIHAIL

Numele si prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Semnătura _____



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.214.223
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	225.458	225.458	
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	199.376	199.376	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	136.360	136.360	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	63.016	63.016	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	26.082	26.082	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	14.216	14.216	
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	108		96
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	116		101
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	409.285	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		202.497
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		202.497
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		202.497
- 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	7.803.170	2.200.456
- 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	496.154	
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	432.690	845.278
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	9.105	49.587
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		795.691
- 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	423.585	
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	27.855	36.333
- 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	27.855	36.333
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni 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	606	413
- în lei (ct. 5311)	99	85	606	413
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	138.780	95.022
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	138.780	95.022
- 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	15.642.671	19.372.265
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	125.401	47.469
- 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	14.151.706	18.372.524
- 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	478.469	478.975
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	887.095	473.297
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	354.428	419.228
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	495.073	34.928
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	23.836	19.141
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	13.758	
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		

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANCIU MIHAIL

Semnatura

**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...¹.
- 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)'.¹
 - 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
 - 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
 - 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
 - 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
 - 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).
 - 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	6.403	3.445		X	9.848
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	6.403	3.445		X	9.848
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	609.160				609.160
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.696.188	17.615	337.173		3.376.630
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	19.113		6.698		12.415
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	7.317.621				7.317.621
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	11.642.082	17.615	343.871		11.315.826
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.648.485	21.060	343.871	X	11.325.674

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	6.053	1.115		7.168
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	6.053	1.115		7.168
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	250.394	22.779		273.173
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.031.936	237.240	337.175	2.932.001
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	19.113		6.698	12.415
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	3.301.443	260.019	343.873	3.217.589
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.307.496	261.134	343.873	3.224.757

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STANCIU MIHAIL

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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
MICROSOFT WINDOWS 7 PRO 32-BIT ENGLISH 1	431.45	0.00	0.00	431.45	431.45	0.00	0.00	431.45
MICROSOFT WINDOWS 7 PRO 32 BIT ENGLISH	431.45	0.00	0.00	431.45	431.45	0.00	0.00	431.45
MICROSOFT WINDOWS 7 PRO 32 BIT ENGLISH	431.45	0.00	0.00	431.45	431.45	0.00	0.00	431.45
MICROSOFT OFFICE 2010 PKC HOME	653.23	0.00	0.00	653.23	653.23	0.00	0.00	653.23
MICROSOFT OFFICE 2010 PKC HOME	653.23	0.00	0.00	653.23	653.23	0.00	0.00	653.23
MICROSOFT OFFICE 2010 PKC HOME	653.23	0.00	0.00	653.23	653.23	0.00	0.00	653.23
HALA II	251 000.00	0.00	0.00	251 000.00	152 517.68	10 458.30	0.00	162 975.98
HALAI	358 160.00	0.00	0.00	358 160.00	217 631.75	14 923.32	0.00	232 555.07
POMPA DE VERIFICAT ETANSEITATI	1 348.00	0.00	0.00	1 348.00	1 348.00	0.00	0.00	1 348.00
PLACA VIBRATOARECF 2R WEBER	6 381.00	0.00	0.00	6 381.00	6 381.00	0.00	0.00	6 381.00
BETONIERA 350 L	3 201.10	0.00	0.00	3 201.10	3 201.10	0.00	0.00	3 201.10
MASINA UNIVERSALA DE PRELUCRAT LEMN TIP	15 000.00	0.00	0.00	15 000.00	15 000.00	0.00	0.00	15 000.00
VIBROPRESA CU ACTIUNE HIDRAULICA ICA PI	110 518.75	0.00	0.00	110 518.75	110 518.75	0.00	0.00	110 518.75
MATRITA METALICA TIP I 8 CM	12 311.00	0.00	0.00	12 311.00	12 311.00	0.00	0.00	12 311.00
MATRITA METALICA TIPVAL 6 CM	14 210.53	0.00	0.00	14 210.53	14 210.53	0.00	0.00	14 210.53
MALAXOR CU AMESTEC FORTAT 350L	8 160.00	0.00	0.00	8 160.00	8 160.00	0.00	0.00	8 160.00
MICROCENTRALA TERMICA PAR OSEALA ECO 70	8 418.54	0.00	0.00	8 418.54	8 418.54	0.00	0.00	8 418.54
AUTOUTILITARA FIAT DUCATO	72 414.67	0.00	0.00	72 414.67	72 414.67	0.00	0.00	72 414.67
INVERTOR 220 A	4 830.54	0.00	0.00	4 830.54	4 830.54	0.00	0.00	4 830.54
INVERTOR 220 A	4 830.54	0.00	0.00	4 830.54	4 830.54	0.00	0.00	4 830.54
AUTOTURISM FIAT DOBLO PANORAMA	52 322.97	0.00	0.00	52 322.97	52 322.97	0.00	0.00	52 322.97
VIBROPRESA MOBILA PT FABRICAT BORDURI CR	119 000.00	0.00	0.00	119 000.00	119 000.00	0.00	0.00	119 000.00
MOTOSTIVUITOR DOSAN D30G	59 820.35	0.00	0.00	59 820.35	59 820.35	0.00	0.00	59 820.35
MASINA DE TAIAT BETON SI ASFALT 350 MM	6 176.47	0.00	0.00	6 176.47	6 176.47	0.00	0.00	6 176.47
COMODA SUPORT COPIATOR SI FAX	1 332.00	0.00	0.00	1 332.00	1 332.00	0.00	0.00	1 332.00
AUTOTURISM DACIA LOGANL90 PRESTIGE 1.6	28 356.70	0.00	0.00	28 356.70	28 356.70	0.00	0.00	28 356.70
CENTRALA TERMICA MAX OPTIMUS, KIT DE EVA	2 258.06	0.00	0.00	2 258.06	2 258.06	0.00	0.00	2 258.06
INSTALATIE DE INCALZIRE SEDIU	15 033.38	0.00	0.00	15 033.38	15 033.38	0.00	0.00	15 033.38
INSTALATIE INCALZIRE- BAZA DE PRODUCTIE	12 542.00	0.00	0.00	12 542.00	12 542.00	0.00	0.00	12 542.00
SCHELA MOBILA DIN ALUMINIU PROTEC 8.3M 6	8 065.26	0.00	0.00	8 065.26	8 065.26	0.00	0.00	8 065.26
SISTEM DE SUPRAVEGHERE VIDEO -DSC	8 825.57	0.00	0.00	8 825.57	8 825.57	0.00	0.00	8 825.57
HONDA MAI COMPACTOR MR68H-HONDAGX100 506	5 062.90	0.00	0.00	5 062.90	5 062.90	0.00	0.00	5 062.90
PRAMAC-GENERATOR SUDURA W220 DC	5 207.34	0.00	0.00	5 207.34	3 862.10	520.74	0.00	4 382.84
PRAMAC-GENERATOR CURENT PMV7000	2 757.34	0.00	2 757.34	0.00	2 757.34	0.00	2 757.34	0.00
ANALIZOR GAZE ARSE CHEMIST 504S 7609.24	7 609.24	0.00	0.00	7 609.24	7 054.39	554.85	0.00	7 609.24
CIOCAN DEMOLATOR GSH27VC 5869	5 869.00	0.00	0.00	5 869.00	5 869.00	0.00	0.00	5 869.00
MATRITA PAVAJ 200.100.60	7 582.85	0.00	0.00	7 582.85	7 582.85	0.00	0.00	7 582.85

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
PRAMAC-GENERATOR PMV7000 PUR G009720 290	2 900.00	0.00	0.00	2 900.00	2 900.00	0.00	0.00	2 900.00
APARAT ELECTRIC INGHEATAT TEVI FRIGO 2 42	4 286.27	0.00	0.00	4 286.27	2 659.19	476.22	0.00	3 135.41
CIOCAN DEMOLATOR 1750W 41J PRINDERE HEX2	4 500.00	0.00	0.00	4 500.00	4 500.00	0.00	0.00	4 500.00
CILINDRU VIBROCOMPACTOR HAMM HD12W	99 936.40	0.00	0.00	99 936.40	99 936.40	0.00	0.00	99 936.40
GENERATOR GG7300EW 3243.70	3 243.70	0.00	0.00	3 243.70	2 838.21	405.49	0.00	3 243.70
BULDOEXCAVATOR TEREX TLB890;CUPA 600MM;3	317 625.99	0.00	0.00	317 625.99	317 625.99	0.00	0.00	317 625.99
DACIA LOGAN UU14SDMC458496860 (ALB)	33 696.28	0.00	0.00	33 696.28	33 696.28	0.00	0.00	33 696.28
DACIA DOKKER UU18SDRV558745114	39 848.41	0.00	0.00	39 848.41	39 848.41	0.00	0.00	39 848.41
DACIA DOKKER UU18SDRV558745115	39 848.41	0.00	0.00	39 848.41	39 848.41	0.00	0.00	39 848.41
RENAULT MASTER CU CABINA DUBLA VF1MB0001	99 884.20	0.00	0.00	99 884.20	99 884.20	0.00	0.00	99 884.20
STIVUITOR DOOSAN D30G FDA0D-2620-11511	89 939.36	0.00	0.00	89 939.36	89 939.36	0.00	0.00	89 939.36
AUTOBASCULANTA DAF LF230 XLRAEL3700L4702	275 818.21	0.00	0.00	275 818.21	275 818.21	0.00	0.00	275 818.21
AUTOBASCULANTA DAF LF230 XLRAEL3700L4703	275 818.21	0.00	0.00	275 818.21	275 818.21	0.00	0.00	275 818.21
REMORCA UTILITARA KT3.5P	27 437.68	0.00	0.00	27 437.68	27 437.68	0.00	0.00	27 437.68
PLATFORMA AUTORIDICATOARE MERCEDES SPRIN	334 418.16	0.00	334 418.16	0.00	317 697.26	16 720.90	334 418.16	0.00
CIOCAN DEMOLATOR GSH 16-28 BOSCH 4526.64	4 526.64	0.00	0.00	4 526.64	4 526.64	0.00	0.00	4 526.64
AUTOTRACTOR MERCEDES BENZ ACTROS 1840LS	74 323.81	0.00	0.00	74 323.81	35 613.56	9 290.46	0.00	44 904.02
SEMIREMORCA BASCULABILA SCHMITZ SHI24/82	55 684.61	0.00	0.00	55 684.61	35 576.34	9 280.74	0.00	44 857.08
SEMIREMORCA TRAILER DORSE SASIU NL9Y3LB4	74 090.82	0.00	0.00	74 090.82	35 501.88	9 261.36	0.00	44 763.24
FINISOR ASFALT PE SENILE ABG 6820-1 SASI	445 476.88	0.00	0.00	445 476.88	170 766.26	44 547.71	0.00	215 313.97
CILINDRU ASFALT ABG DD85 SASIU 68518032	148 647.62	0.00	0.00	148 647.62	113 963.16	29 729.53	0.00	143 692.69
CILINDRU TERASAMENTE ATLAS AW1130 SASIU1	129 961.82	0.00	0.00	129 961.82	99 637.38	25 992.37	0.00	125 629.75
INCARCATOR FRONTAL MULTIFUNCTIONAL BOBCA	148 414.63	0.00	0.00	148 414.63	71 115.38	18 551.82	0.00	89 667.20
INSTALATIE EMULSIONARE AUTOGUDRONATOR 35	18 452.81	0.00	0.00	18 452.81	7 073.46	1 845.30	0.00	8 918.76
BULDOEXCAVATOR CATERPILLAR 428F2+PICON P	337 912.83	0.00	0.00	337 912.83	225 275.20	67 582.56	0.00	292 857.76
BOSCH CIOCAN ROTOPERCUTOR GBH 12-52 DV 3	3 650.00	0.00	0.00	3 650.00	2 737.46	912.54	0.00	3 650.00
PLACA COMPACTOARE MASALTA MS90-2 (MOTOR)	2 935.29	0.00	0.00	2 935.29	1 712.20	587.07	0.00	2 299.27
GENERATOR SUDURA MONOFAZAT HYUNDAI HYKW2	5 880.00	0.00	0.00	5 880.00	2 858.40	979.98	0.00	3 838.38
CERTIFICARE STANDARDE INTERNATIONALE	3 149.12	0.00	0.00	3 149.12	2 799.22	349.90	0.00	3 149.12
TELEFON MOBIL SAMSUNG GALAXY NOTE 20 256	3 349.01	0.00	3 349.01	0.00	3 349.01	0.00	3 349.01	0.00
TELEFON MOBIL SAMSUNG GALAXY NOTE 20 256	3 349.01	0.00	3 349.01	0.00	3 349.01	0.00	3 349.01	0.00
RECERTIFICARE STANDARDE INTERNATIONALE	0.00	3 445.33	0.00	3 445.33	0.00	765.60	0.00	765.60
GENERATOR STAGER FD 6500ER 5.5KW BENZINA	0.00	2 533.78	0.00	2 533.78	0.00	0.00	0.00	0.00
PLACA COMPACTOARE STAGER USOARA MOTOR LO	0.00	2 917.65	0.00	2 917.65	0.00	0.00	0.00	0.00

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
MAI COMPACTOR STAGER BENZINA MOTOR LONCI	0.00	4 285.71	0.00	4 285.71	0.00	0.00	0.00	0.00
TAIETOR BETON MASALTA 400MM MF 16-2 MOTO	0.00	4 642.86	0.00	4 642.86	0.00	0.00	0.00	0.00
MILW SET SCULE POWERPACK (FLEX/CIOCAN/BO	0.00	3 235.29	0.00	3 235.29	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	4 330 866.32	21 060.62	343 873.52	4 008 053.42	3 427 251.85	263 736.76	343 873.52	3 347 115.09

Administrator,

Numele si prenumele : STANCIU MIHAIL

Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele : STOICAN TITEL CONSTANTIN
 Calitatea : 13-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
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	241 797	0	221 466	20 331
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
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	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
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	3 537	0	0	3 537
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	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
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :
STANCIU MIHAIL

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele : STOICAN TITEL CONSTANTIN
Calitatea : 17--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	2 214 223
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	2 214 223
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Profitul net realizat în anul 2023 este de 2.214.223 lei
 Aceasta suma acopera o parte din pierderea din anii precedenti

Administrator,

Numele si prenumele :
 STANCIU MIHAIL

Intocmit,

Numele si prenumele : STOICAN TITEL CONSTANTIN
 Calitatea : 12--CONTABIL SEF
 Nr. de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura



Stampila unitatii



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	32 143 991	17 930 673
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	24 911 511	16 605 388
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	24 911 511	16 605 388
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	7 232 480	1 325 285
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	14 278 894	10 294 117
9. Alte venituri din exploatare	9	127 702	157 070
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-6 918 712	-8 811 762

Administrator,

Numele si prenumele :

STANCIU MIHAIL

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

STOICAN TITEL CONSTANTIN

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
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
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	202 497	202 497	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	202 497	202 497	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	440 209	440 209	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	1 760 208	1 760 208	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	49 587	49 587	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	795 691	795 691	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
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	3 045 695	3 045 695	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	36 333	36 333	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	3 284 525	3 284 525	0	0
DATORII		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
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	47 469	47 469	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	47 469	47 469	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	18 372 524	18 372 524	0	0
Clienti 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	928 123	928 123	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	24 149	24 149	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	19 324 796	19 324 796	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	19 372 265	19 372 265	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : STANCIU MIHAIL

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele : STOICAN TITEL CONSTANTIN
 Calitatea : 12--CONTABIL SEF
 Nr. de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2023

NOTA 6 - NOTA 6: Principii, politici si metode contabile

6.1 Bazele contabilizarii si prezentari

(1) Informații generale

Situatiile financiare pentru exercitiul 2023 au fost întocmite în conformitate cu:

- OMFP 1802/2014 - pentru aprobarea "Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate" cu modificarile si completările ulterioare.

- Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului 79/2014, o OMF nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Situatiile financiare încheiate pentru exercitiul financiar al anului 2023 cuprind:

Bilanț

Cont de profit si pierdere

Date informative

Situatia activelor imobilizate

Note explicative la situatiile financiare

Prezentele situatii financiare au fost întocmite pe baza informatiilor din conturile statutare ale societatii. Au fost folosite costurile istorice cu exceptiile prezentate în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimarilor

Întocmirea situatiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 - "Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile ulterioare cere conducerii Societatii sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea Cu toate ca aceste estimari sunt fcutute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data situatiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimari.

(3) Continuitatea activitatii

Societatea a încheiat exercitiul financiar al anului 2023 cu un profit contabil în suma de 2.214.223 lei.

În elaborarea situatiilor financiare pentru exercitiul încheiat la 31.12.2023 s-a avut în vedere aplicarea principiului continuitatii activitatii pentru urmatoarele 12 luni.

6.2 Conversia tranzactiilor în moneda straina.

(1) Moneda de masurare a situatiilor financiare

Elementele incluse în aceste situatiile financiare sunt masurate în moneda care reflecta cel mai fidel substanta economica a evenimentelor si circumstantelor relevante pentru societate ("moneda de masurare"). Aceste situatii financiare sunt prezentate în lei românesti, care este si moneda de masurare a societatii.

(1a) Activele si pasivele monetare

Disponibilitatile în casa si la banca, creantele si obligatiile sunt exprimate în lei la data bilanțului.

(1b) Active si pasive nemonetare

Activele si pasivele nemonetare sunt exprimate la cost istoric sau valoarea evaluata.

(2) Tranzactiile si soldurile în moneda straina

Tranzactiile societatii în moneda straina sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a României pentru data tranzactiilor. Creantele si datoritiile societatii sunt înregistrate la cursuri de schimb din ultima zi a anului. Diferentele de curs sunt înregistrate în contul de profit si pierdere al anului respectiv.

Principalele cursuri de schimb pentru conversia soldurilor în valuta la data de 31 decembrie 2023 au fost dupa cum urmeaza: 1 EUR=4,9746 RON

6.3 Politici contabile

Politicele contabile au fost actualizate, astfel încat sa fie conforme cu principiile contabile prevazute în O.M.F.P. 1802/2014- privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare consolidate cu modificarile ulterioare.

Imobilizari necorporale/ licente si programe informatice

(1) Cost

Costurile pentru dezvoltarea sau întretinerea licentelor si a programelor informatice sunt recunoscute ca o cheltuiala, în momentul în care sunt efectuate.

(2) Amortizare

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniara pe o perioada de 3 ani. Licentele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioada de maxim 3 ani.

Imobilizari corporale

(1) Cost/evaluare

Imobilizarile corporale sunt prezentate la cost istoric în bilanțul contabil la 31 decembrie 2023. Imobilizarile corporale achizitionate sunt capitalizate, costul cuprinzând costul de achizitie plus orice alte costuri determinate de punerea în functiune a activului respectiv.

Întreținerea si reparatiile imobilizarilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunatatirile semnificative aduse imobilizarilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sau care maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea, sunt capitalizate.

(2) Amortizare

Amortizarea imobilizarilor corporale este calculata conform legislatiei romanesti în vigoare prin metoda liniara în scopul repartizarii costului de achizitie pe toata durata de folosinta, estimate dupa cum urmeaza:

Cladiri si constructii speciale 40-60 ani

Vehicule 4-6 ani

Utilitaje -instalatii constructii masini 9-15 ani

Mobilier si birotica 9-15 ani

(3) Vânzarea/casarea imobilizarilor corporale

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilanț împreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o asemenea operatiune este inclusa în contul de profit si pierdere al exercitiului.

(4) Tratatamentul rezervelor din reevaluare la casarea activelor

Transferul rezervei din reevaluare din contul 105.1 "Rezerve din reevaluare" în contul 1175.1 "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare" se face integral la data scoaterii din gestiune a activului reevaluat (casare).

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul este determinat în general pe baza metodei FIFO ("primul intrat, primul iesit").

Elementele de stoc constând în materii prime, materiale, cele de natura obiectelor de inventar, ambalajele sunt înregistrate în evidente la preturile de achizitie. Valoarea materialelor de natura obiectelor de inventar se includ integral în cheltuieli la darea în folosinta.

Creante comerciale

Creantele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturata mai puțin ajustarea pentru deprecierea acestor creante. Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale sunt constituite în cazul în care exista evidente obiective asupra faptului ca societatea nu va fi în masura sa colecteze toate sumele la termenele initiale. Ajustarile sunt calculate ca diferenta între valoarea înregistrata în contabilitate si valoarea recuperabilă a valoare ce reprezinta valoarea actualizata a fluxurilor viitoare de numerar

utilizând rata de actualizare efectiva aferenta unui instrument financiar similar.

Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata în bilanț la cost. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar în casa, conturi la banci si avansuri de trezorerie.

Capital social

La 31 decembrie 2023 societatea a înregistrat capitaluri proprii în valoare totala de 3.888.340 lei. Capitalul social în valoare de 6.312.310 lei

Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite. La sfârșitul anului 2023 societatea are înregistrate datorii pe termen lung reprezentând leasing-uri financiare pentru achiziția de mașini și utilaje cu scadența între 1-5 ani în valoare de 47.469 lei.

Actiuni în instanță

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate din cursul normal al desfășurării activității. Conducerea societății consideră ca acestea acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a societății.

Beneficiile angajaților/Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii, în contul angajaților săi. Toți angajații societății participă la planul de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu salariile.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

Impozit pe profit curent

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești în domeniu.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

Costuri asociate împrumuturilor

Costurile împrumuturilor incluzând dobânzi și pierderi din diferențe de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul generării.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea de produse finite au fost incluse în contul de profit și pierdere la data la care a avut loc transferul dreptului de proprietate. Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe măsura executiei contractului la data încheierii bilanțului. Veniturile din dobânzi sunt recunoscute la momentul încasării efective în contul bancar.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate, nete de TVA pentru servicii prestate terților.

Managementul riscului financiar

(1) Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii, riscul de lichiditate și riscul fiscal. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a societății.

(i) Riscul de credit

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe.

(ii) Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoriile generate de împrumuturile sau datoriile comerciale exprimate în valută.

(iii) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor.

(iv) Riscul de lichiditate

Societatea este expusă riscului de lichiditate.

(iv) Riscul fiscal

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană.

Administrator,
Intocmit,
Numele și prenumele
ec. STANCIU MIHAIL
ec. STOICAN TITEL-CONSTANTIN

Numele și prenumele

Administrator,
Numele și prenumele
STANCIU MIHAIL

Intocmit,
Numele și prenumele : STOICAN TITEL CONSTANTIN
Calitatea : 12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2023

Nota 7
Participatii si surse de finantare
31.12.2023

- a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile
- b) La 31.12.2023 capitalul social era de 6.312.310 lei din care:
varsat 6.312.310 lei
nevarsat -
- c) Numarul actiunilor emise(parti sociale) 631231
setinute astfel
CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL TARGOVISTE 631221
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI DRAGOMIIRESTI 10
- d) Actiuni rascumparabile - nu este cazul
- e) Actiuni emise in cursul exercitiului financiar -
- f) Valoarea nominala a unei actiuni este de 10 lei
- g) Obligatiuni emise - nu este cazul.

Administrator,
Intocmit,
Numele si prenumele
ec. STANCIU MIHAIL
ec. STOICAN TITEL-CONSTANTIN

Numele si prenumele

Administrator,		Intocmit,	
Numele si prenumele :		Numele si prenumele :	
STANCIU MIHAIL		STOICAN TITEL CONSTANTIN	
		Calitatea :	12--CONTABIL SEF
		Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnatura

Stampila unitatii



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

In anul 2023 a fost achitata suma de 71.161 lei pentru membrii CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE (format din 5 consilieri) si 1.056 lei pentru AGA.

Pentru contractele de mandat a fost achitata suma de 212.130 lei.
Pe parcursul anului 2023, cheltuielile cu salariile au fost in suma de 7.249.941 lei.
Cheltuielile cu contributiile au fost, in anul 2023, in suma de 398.263 lei.
Numarul mediu de salariatii, in anul 2023, a fost 96.

Administrator,
ec. STANCIU MIHAIL
ec. STOICAN TITEL-CONSTANTIN

Intocmit,
Contabil sef,

Administrator,		Intocmit,	
Numele si prenumele :	STANCIU MIHAIL	Numele si prenumele :	STOICAN TITEL CONSTANTIN
		Calitatea :	12--CONTABIL SEF
		Nr. de inregistrare in organismul profesional :	

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente		0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	1	1.17
2. Indicatori de risc:	2	0.17
a) Indicatorul gradului de indatorare		0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	3	1.21
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	4	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)		0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	5	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	6	0.00
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor	7	88.33
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	8	285.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	9	2.21
4. Indicatori de profitabilitate	10	1.57
a) Rentabilitatea capitalului angajat		0.00
b) Marja bruta din vanzari	11	0.00
	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

STANCIU MIHAIL

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2023

NOTA 10 - ALTE INFORMATII

DATE DE IDENTIFICARE:

- Nr. De inmatriculare la Oficiul Registrului Comertului: J 15/137/2011
- Temeiul juridic de constituire: Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata si modificata, Ordonanta de Urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si H.C.L nr. 29/31.01.2011 privind infiintarea MUNICIPAL CONSTRUCT SA

- Cod fiscal: RO 28075461
- Sediul principal:
Localitatea: Targoviste
Str. I.C. BRATIANU, nr.38
Cod postal: 130048
Tel./fax: 0245613885
e-mail: contact@municipalconstruct.ro

Obiectul de activitate:

- Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale;
- Executarea lucrarilor de constructii, montaj instalatii, modernizari, consolidari, reparatii curente si capitale, intretinere si lucrari de investitii;
- Elaborarea documentatiilor tehnico-economice pentru toate lucrarile in executia societatii comerciale;
- Producerea si comercializare prefabricatelor din beton si a constructiilor si confectiilor metalice;
- Efectuarea lucrarilor de revizie, intretinere si reparatii a autovehiculelor, utilajelor de constructii si a mijloacelor fixe aflate in gestiunea societatii comerciale;
- Prestari servicii catre persoane fizice si juridice.

La finele anului 2023, MUNICIPAL CONSTRUCT SA are in derulare un contract de leasing financiar pentru achizitionarea de masini si utilaje. Soldul datoriei pentru aceste leasinguri se prezinta astfel:

CATERPILAR FINANCIAL SERVICE

- BULDOEXCAVATOR 70.880 euro

Leasingurile au fost incheiate in anul 2019 pentru o perioada de 5 ani.
La data de 31.12.2023 a ramas de achitat suma de 9.542 euro (47.469 lei).

SITUATIA LITIGIILOR

Dosar 629/120/2022(1850/120/2014) - parti- MUNICIPAL CONSTRUCT SA - parat si SC PAULISSEN & PARTENERII SRL - reclamant.
Obiect: - pretentii.
Stadiul procesual - recurs.

La termenul de judecata din 12.12.2023, instanta admite recursurile declarate de recurentii -paratii MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. si Municipiul TARGOVISTE, prin Primar impotriva deciziei. 417/09.11.2022, pronuntata de Curtea de Apel Ploiesti - Sectia all-a Civila. Caseaza decizia atacata si trimite cauza spre o noua judecata, aceleiasi instante. Definitiva.

Dosar 3574/120/2021 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA - in calitate de reclamant, si SERVICII PUBLICE MUNICIPALE SRL - pin calitate de arat.
Instanta: - Curtea de Apel Ploiesti.
Obiect: - obligatia de a face.

Stadiul procesual: - apel.
La termenul de judecata din 18.01.2023, instanta admite exceptia lipsei de interes.
Respinge apelul.

Dosar nr. 2909/120/2023 in care SC MUNICIPAL CONSTRUCT SA in calitate de parat si - WPM CRANES & LOGISTICS in calitate de teclamant.
Instanta: - Tribunalul Dambovita.
Obiect: - ordonanta de plata- OUG 119/2007/art. 1014 CPC

Stadiul procesual - fond.
La termenul de judecata din 17.11.2023, instanta admite exceptia netimbrarii cererii de emitere a ordonantei de plata invocata din oficiu. Anuleaza cererea de emitere a ordonantei de plata formulata de creditoarea WPM CRANES LOGISTIC SRL in contradictoriu cu parata MUNICIPAL CONSTRUCT SA, ca netimbrata.

Dosar 1431/120/2021 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA in calitate de parat si, - SC PAULISSEN & PARTENERII SRL - in calitate de reclamant .
Instanta: - Tribunalul Dambovita.
Obiect: - pretentii.

Stadiul procesual: - fond.
La termenul de judecata din 27.11.2023, instanta dispune suspendarea solutionarii cauzei, pana la solutionarea definitiva a cauzei 629/120/2022 aflata pe rolul ICCJ.

Dosar 6499/120/2020 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA -in calitate de parat si- SANDEX SRL - in calitate de reclamant.
Instanta: - Curtea de Apel Ploiesti.
Obiect: - obligatia de a face.

Stadiul procesual: - apel.
Dosarul are termen de judecata la data de 17.04.2024.

Dosar 9742/315/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA, lin calitate de debitor si ADCON BUILDING SYSTEMS SRL, in calitate de creditor.
Instanta: - Judecatoria Targoviste.
Obiect: ordonanta de plata - OUG 119/2007/art. 1014 CPC.

Stadiul procesual: - fond.
La termenul de judecata din 21.03.2024, instanta admite, in parte, cererea formulata de creditoarea ADCON BUILDING SYSTEMS SRL, in contradictoriu cu debitoarea MUNICIPAL CONSTRUCT SA. Obliga debitoarea sa plateasca creditoarei dobanda legala penalizatoare aferenta debitului principal in cuantum de 35.939,7 lei (achitat), calculata de la data de 20.10.2023, in termen de 10 zile de la comunicare. Respinge capatul de cerere avand ca obiect debitul principal, ca ramas fara obiect. Obliga debitoarea sa plateasca creditoarei suma de 200 lei, reprezentand cheltuiiri de judecata.

Dosar 1827/120/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA - lin calitate de creditor si - BARICHELTA TRANS CVM SRL, in calitate de debitor.
Instanta: - Tribunalul Dambovita.
Obiect: - deschiderea procedurii la cererea creditorului.

Stadiul procesual: - fond.
Cauza are termen de judecata la data de 11.06.2024.

Dosar 3770/120/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA, in calitate de parat si - MUNICIPAL SECURITY SRL, in calitate de reclamant.
Instanta: Tribunalul Dambovita.
Obiect: - cerere in anulare.

Stadiul procesual: fond.
La termenul de judecata din data de 04.02.2024, instanta admite cererea in anulare si, in consecinta, anuleaza incheierea din data de 02.10.2023. Dispune

emiterea unei ordonante care sa contina somatia de plata a debitoarei, in termen de 10 zile de la data primirii prezentei, pentru suma de 328.491,99 lei, plus penalitati de intarziere si cheltuieli de judecata in suma de 300 lei. Definitiva.

Dosar 4426/120/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA - in calitate de parat, si - WPM CRANES&LOGISTICS SRL - in calitate de reclamant.
Instanta: - Tribunalul Dambovitia.

Obiect: - ordonanta de plata - OUG 119/2007/ art. 1014 CPC.
Stadiul procesual: - fond.

La termenul de judecata din 19.03.2024, instanta admite sesizarea din oficiu privind indreptarea de eroare materiala.

MUNICIPAL CONSTRUCT nu define filiale

La finalul anului, MUNICIPAL CONSTRUCT SA inregistreaza imprumuturi pe termen lung in valoare de 47.469 lei(9.542 euro).
Nu exista alte creante sau datorii, venituri sau cheltuieli care sa fie achitate sau incasate in valuta.

Auditori:

Situatiile financiare ale anului 2023 au fost auditate de un auditor financiar extern.

Cursul valutar

Soldurile conturilor exprimate in valuta au fost convertite in lei, la cursul de schimb valutar afisat de BNR pentru data de 31.12.2023, respectiv 4.9746 lei/euro.

Administrator, Intocmit,
Numele si prenumele : STOICAN TITEL- CONSTANTIN
STANCIU MIHAIL Calitatea 12-- CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Administrator,

Numele si prenumele :

STANCIU MIHAIL

Intocmit,

Numele si prenumele :

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Stampila unitatii

Semnatura _____



GROZA S. MARIA - CABINET DE AUDIT FINANCIAR si EXPERTIZA CONTABILA
Sediul: Targoviste, str. IC Bratianu, Bl. D2A, Ap.4
Judetul Dambovita
Nr. Carnet CAFR: 234/2001
Nr. Inreg. ASPAAS: RPE AF 234

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

adresat:

**Actionarilor Societatii Comerciale MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.
TARGOVISTE**

Opinie nemodificata

1. Am auditat situatiile financiare ale societatii comerciale MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. ("Societatea"), cu sediul in Targoviste, str. I. C. BRATIANU, nr. 38, judetul Dambovita, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 28075461, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 3.888.340 lei
- Profitul exercitiului financiar: 2.214.223 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023, precum si a rezultatului operatiunilor sale pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"), a Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a prevederilor din ORDINUL Nr. 5394/15.12.2023 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

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), adoptate de CAFR, Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European (Regulamentul) si Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor

financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate („Legea”). Responsabilitatile noastre, în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor Codului Etic al Profesionalistilor Contabili, emis de Consiliul pentru Standarde Internationales de Etica pentru contabili (codul IESBA), inclusiv a cerințelor din Regulament și Lege, relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada anului 2023. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

5.1. La 31 decembrie 2023 Societatea a înregistrat un profit de 2.214.223 lei, dar și o pierdere reportată de 5.333.900, care potrivit aprecierii conducerii Societății va fi acoperită din profitul anului 2023 și din profiturile viitoare.

Plățile restante în suma de 225.459 lei și datoriile comerciale în suma de 18.372.524 lei, indică un risc crescut de lichiditate precum și ieșiri de resurse datorate unor eventuale dobânzi penalizatoare, astfel ca se impune luarea de măsuri pentru plata acestora, concomitent cu recuperarea creanțelor neincasate în termenele contractuale, care sunt în valoare de 2.200.456 lei, precum și finalizarea producției în curs de execuție. Prin urmare, capacitatea Societății de a-și continua activitatea depinde de capacitatea acesteia de a genera suficiente venituri viitoare și de sprijinul financiar din partea acționarilor. Conducerea Societății consideră că un astfel de sprijin va fi disponibil dacă va fi necesar.

5.2. Un aspect semnificativ este acela că în conturile bilanțiere sunt în continuare menținute investiții în curs, respectiv 7 motoare termice în valoare de 9.073.850 lei (inclusiv TVA), pentru achiziționarea cărora, Societatea a primit subvenție de la acționarul majoritar UATM Targoviste. Atât achiziția cât și cheltuielile generate de păstrarea în condiții de siguranță sunt corect reflectate în contabilitatea Societății, în notele explicative la bilanț.

Până la această dată noi nu am obținut nicio informație privind intenția acționarului majoritar de a finaliza această investiție sau de a proceda o altă modalitate de valorificare a acestor motoare.

5.3. În nota 10 la paragraful “situația litigiilor” se prezintă situația dosarelor pe rolul instanțelor judecătorești din care Societatea are calitatea de reclamant și de parat. Se

impune analiza dosarelor si constituirea de provizioane la un nivel estimat, tinand seama si de recomandarile avocatilor care reprezinta Societatea

In afara de aspectele prezentate mai sus consideram relevant sa mentionam unele aspecte de ordin general ce au influentat si influenteaza activitatea Societatii:

- ✓ In cursul anului 2023, Conducerea Societatii a luat masuri si a monitorizat continuu situatia economica (cresterea preturilor, inflatia, costurile cu resursa umana etc.), estimarea Conducerii fiind aceea ca Societatea va fi capabila sa depaseasca aceasta situatie. Cu toate acestea, concluzia se bazeaza pe informatiile disponibile la data intocmirii situatiilor financiare ale anului 2023, iar impactul evenimentelor ulterioare, poate diferi de estimarea Conducerii.
- ✓ Alt eveniment cu impact negativ este acela ca Firmele de constructii se confruntă cu grave probleme în contextul crizei generate de scumpirea energiei, a costurilor materialelor de constructii, iar problema forței de muncă s-a accentuat, ceea ce a generat creșteri în prețurile manoperei și implicit în costul final al proiectelor constructive, cu dificultăți majore în încadrarea în bugete.
- ✓ Legislatia fiscala a Romaniei a fost si este in continua schimbare si adaptare la legislatia comunitara si internationala, fapt ce conduce interpretari diferite ale dispozitiilor legale. Managementul Societatii a inregistrat si prezentat in situatiile financiare impozitele, taxele, contributiile, etc., pe baza celor mai bune interpretari ale dispozitiilor fiscale aplicabile in vigoare.

In baza rezultatelor obtinute, am considerat ca prezumtiile Societatii in ceea ce priveste continuitatea activitatii sunt rezonabile. Totusi, avand in vedere ca nu toate evenimentele sau conditiile viitoare pot fi precise, evaluarea noastra nu reprezinta o garantie a continuitatii activitatii Societatii.

Aceste situatii financiare nu includ ajustări care ar putea proveni din rezultatul acestei incertitudini legate de continuitatea activității.

În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor descrise în, paragraful 5, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2023, și performanța sa financiară.

Opinia noastra nu este modificata de aspectele prezentate mai sus.

6. Mentionam faptul ca mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar in legatura cu situatiile financiare ale Societatii intocmite la 31 decembrie 2023 si nu a fost extins in realizarea altor servicii.

Situatiile financiare ale anului 2023 nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De

aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile legale din Romania.

Alte informatii – Raportul administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor este anexat la prezentul raport si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera alte informatii si nu exprimam nicio concluzie de asigurare asupra acestora.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la “Societate” si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte.

In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) In Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

8. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora sau daca exista un eveniment ulterior cu impact semnificativ asupra continuitatii activitatii societatii.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii. Auditul financiar nu exonereaza conducerea entitatii de responsabilitatea ei asupra realitatii, conformitatii si exactitatii datelor si informatiilor cuprinse in aceste situatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

⇒ Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

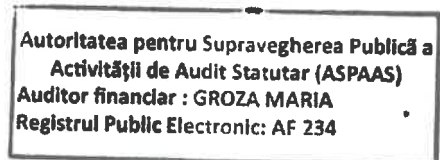
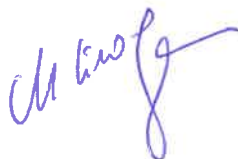
- ⇒ Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al "Societatii".
- ⇒ Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor de informatii realizate de catre conducere.
- ⇒ Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea "Societatii" de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina "Societatea" sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- ⇒ Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Targoviste, 18.04.2024

**Auditor financiar,
GROZA MARIA-CABINET DE AUDIT FINANCIAR si EXPERTIZA
CONTABILA**

Nr. inreg. Camera Auditorilor Financiari din Romania 234/2001

Nr. inreg. Registrul public electronic ASPAAS AF234



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: MUNICIPAL CONSTRUCT SA

Judetul: 15--DAMBOVITA

Adresa: TARGOVISTE STR. I.C.BRATIANU NR. 38 JUD. DAMBOVITA TEL. 0726175717

Numar din registrul comerului: J15/137/2011

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4120 Lucrări de construcții ale clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Cod de identificare fiscala: 28075461

Subsemnatul, STANCIU MIHAIL , 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
STANCIU MIHAIL



**HOTARAREA nr. 4/20.05.2024
A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
SOCIETATII MUNICIPAL CONSTRUCT S.A**

Consiliul Local Municipal Targoviste, in calitate de actionar majoritar al societatii Municipal Construct S.A, prin reprezentantul sau doamna EFTENE ALINA LOREDANA ,a participat la sedinta ordinara organizata la sediul din str. I.C. Bratianu, nr. 38 in data de 20.05.2024, ora 12,00, conform art.121 din Legea societatilor comerciale nr. 131/1990 cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere:

- Procesul verbal nr.2 al sedintei din data de 20.05.2024 si ordinea de zi aprobata;
- Prevederile Actului Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A TARGOVISTE;
- Raportul nr.2402/10.04.2023 privind situatiile financiare anuale la data de 31.12.2023 intocmit de conducerea societatii;
- Raportul Auditorului Financiar Independent privind situatiile financiare anuale la data de 31.12.2023;
- Hotararea Consiliului de Administratie nr.08/19.04.2024 de propunere spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor a „ Situatiilor financiare anuale la data de 31.12.2023”;
- HCL nr.126/26.04.2024 privind mandatarea speciala a reprezentantului Municipiului Targoviste in ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR la MUNICIPAL CONSTRUCT SA;

In temeiul prevederilor art. 111, ali.2, lit.a) si d) din Legea nr. 31/ 1990 privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, prevederile art. 14 alin. 1 lit.a) si e) din Actul Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT SA si prevederile OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, adopta urmatoarea:

HOTARARE:

Art.1 Se aproba „ Situatiile financiare pentru anul 2023 ale MUNICIPAL CONSTRUCT SA (Raportul Auditorului Financiar Independent, Bilant, Contul de profit si pierdere, Date informative si Situatiile activelor imobilizate) conform anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2 Cu aducere la indeplinire a prezentei hotarari se obliga Consiliul de Administratie, Conducerea societatii, Compartimentul Financiar Contabilitate si secretarul AGA pentru comunicare.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

Consiliul Local Municipal Targoviste

prin dna. EFTENE ALINA LOREDANA



**HOTARAREA nr. 07/20.05.2024
A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
SOCIETATII MUNICIPAL CONSTRUCT S.A**

Consiliul Local Municipal Targoviste, in calitate de actionar majoritar al societatii Municipal Construct S.A, prin reprezentantul sau doamna EFTENE ALINA LOREDANA, a participat la sedinta ordinara organizata la sediul din str. I.C. Bratianu, nr. 38 in data de 18.05.2023, ora 12,00, conform art.121 din Legea societatilor comerciale nr. 131/1990 cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere:

- Procesul verbal nr.2 al sedintei din data de 20.05.2024 si ordinea de zi aprobata;
- Prevederile Actului Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A TARGOVISTE;
- Raportul Administratorilor privind exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2023 nr.3239/18.04.2024;
- Raportul anual al Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de de Administratie pentru anul 2023;
- Hotararea Consiliului de Administratie nr.10/19.04.2024 de propunere spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor „ Raportul administratorilor privind exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 ”si „ Raportul anual al Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de Administratie pentru anul 2023”;

In temeiul prevederilor art. 111, ali.2, lit.a) si d) din Legea nr. 31/ 1990 privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, prevederile art. 14 alin. 1 lit.a) si e) din Actul Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT SA si prevederile OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, adopta urmatoarea:

HOTARARE:

- Art.1 Se aproba „ Raportul Administratorilor privind exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2023” conform anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.
- Art.2 Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor care au gestionat societatea in anul 2023.
- Art.3 Se aproba „ Raportul anual al Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de de Administratie pentru anul 2023 ” conform anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.
- Art.4 Cu aducere la indeplinire a prezentei hotarari se obliga Consiliul de Administratie, Conducerea societatii, Compartimentul Financiar Contabilitate si secretarul AGA pentru comunicare.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

Consiliul Local Municipal Targoviste

prin dna. EFTENE ALINA LOREDANA





**HOTARAREA nr. 8/20.05.2024
A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
SOCIETATII MUNICIPAL CONSTRUCT S.A**

Consiliul Local Municipal Targoviste, in calitate de actionar majoritar al societatii Municipal Construct S.A, prin reprezentantul sau doamna EFTENE ALINA LOREDANA ,a participat la sedinta ordinara organizata la sediul din str. I.C. Bratianu, nr. 38 in data de 20.05.2024, ora 12,00, conform art.121 din Legea societatilor comerciale nr. 131/1990 cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere:

- Procesul verbal nr.2 al sedintei din data de 20.05.2024 si ordinea de zi aprobata;
- Prevederile Actului Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT S.A TARGOVISTE;
- Hotarea Consiliului de Administratie nr.09/19.04.2024 de propunere spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor a"Repartizarii profitului societatii al exercitiului financiar 2023" ;
- HCL nr.126/26.04.2024 privind mandatarea speciala a reprezentantului Municipiului Targoviste in ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR la MUNICIPAL CONSTRUCT SA;

In temeiul prevederilor art. 111, ali.2, lit.a) si d) din Legea nr. 31/ 1990 privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, prevederile art. 14 alin. 1 lit.a) si e) din Actul Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT SA si prevederile OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, adopta urmatoarea:

HOTARARE:

Art.1 Se aproba „ Repartizarea profitului societatii in exercitiul financiar 2023” conform anexa;

Art.2 Cu aducere la indeplinire a prezentei hotarari se obliga Consiliul de Administratie, Conducerea societatii, Compartimentul Financiar Contabilitate si secretarul AGA pentru comunicare.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

Consiliul Local Municipal Targoviste

prin dna. EFTENE ALINA LOREDANA



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2023

1. Prezentarea generala a societății

S.C MUNICIPAL CONSTRUCT S.A Târgoviște este o societate comercială pe acțiuni (631.231 acțiuni), având 2 acționari: Consiliul Municipal Târgoviște (631.221 acțiuni) și UAT comuna Dragomirești (10 acțiuni).

Societatea este organizată și funcționează potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Consiliul de administrație întocmește raportul privind activitatea întreprinderii publice în conformitate cu prevederile art. 56 din O.U.G 109/2011.

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J15/137/2011 și are codul unic de înregistrare 28075461.

Situațiile financiare ale S.C MUNICIPAL CONSTRUCT S.A la data de 31.12.2023 au fost întocmite cu respectarea Ordinului 1802/2014 „Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”, și în conformitate cu OMF 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Obiectul principal de activitate este conform actului constitutiv, Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale, cod CAEN 4120.

2. Evoluția activității societății pe anul 2023

Raportările contabile ale societății, la data de 31.12.2023, sintetizează indicatorii de bază ai activității contabile și tehnic operative din activitatea societății și care trebuie să dea o imagine fidelă, clară și completă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute.

Situațiile financiare au fost întocmite cu respectarea Ordinului 1802/2014 „Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”, și în conformitate cu OMF 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Potrivit legislației în vigoare, raportarea contabilă anuală cuprinde :

1. bilanț (cod 10);
2. cont de profit și pierdere (cod 20);
3. note explicative la situațiile financiare anuale;

Acestea sunt însoțite de formularul "Date informative" (cod 30) și formularul "Situația activelor imobilizate" (cod 40).

Situațiile financiare ale societății sunt supuse auditului statutar. Firma de audit cu care MUNICIPAL CONSTRUCT SA a încheiat contract, este –**Cabinet Audit Financiar, Expertiză Contabilă și Consultanță Fiscală Groza Maria** care, la încheierea exercițiului financiar, controlează exactitatea inventarului, a documentelor și informațiilor prezentate de consiliul de administrație asupra conturilor,

bilanțului contabil și contului de profit și pierdere, prezentând Adunării generale a acționarilor un raport scris.

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2023

Denumirea elementului	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
lei		
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări necorporale	350	2680
Imobilizări corporale	8.340.639	8.098.237
Total active imobilizate	8.340.989	8.100.917
Active curente		
Stocuri	8.315.010	19.441.260
Creanțe comerciale și alte creanțe	8.235.345	3.245.321
Numerar și echivalente de numerar	139.386	95.435
Cheltuieli în avans	27.855	36.333
Total active curente	16.717.596	22.818.349
TOTAL ACTIVE	25.058.285	30.919.266
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris și vărsat	6.312.310	6.312.310
Rezerve legale	41.723	41.723
Rezerve din reevaluare	66.275	66.275
Alte rezerve	587.709	587.709
Rezultatul reportat	-2.899.664	-5.333.900
Rezultatul exercițiului	-2.434.236	2.214.223
Total capitaluri proprii	1.674.117	3.888.340
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale pe termen lung	125.401	47.469
Total datorii pe termen lung	125.401	47.469
Datorii curente		
Datorii comerciale	14.151.706	18.372.524
Alte datorii	887.095	473.297
Datorii către angajați pe termen scurt	478.469	478.975
Total datorii curente	15.517.270	19.324.796
Total datorii	15.642.671	19.372.265
Provizioane pe termen scurt	241.797	20.331

SITUAȚIA PROFITULUI ȘI PIERDERII PENTRU ANUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023

Denumirea elementului	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
lei		
Venituri din contracte	32.143.991	17.930.673
Venituri din producția în curs	4.495.568	11.166.571
Alte venituri	127.702	157.070
Total venituri din exploatare	36.767.261	29.254.314
Cheltuieli privind stocurile	17.737.864	8.867.121
Cheltuieli cu energia și apa	35.697	50.365
Cheltuieli cu personalul	7.434.742	7.648.234
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	550.930	261.134
Cheltuieli privind prestațiile externe	13.278.909	9.840.131
Ajustări privind provizioanele	-379.034	-221.466
Alte cheltuieli	531.297	614.142
Total cheltuieli din exploatare	39.190.405	27.037.834
Profit/pierdere din exploatare	-2.423.144	2.216.480
Venituri financiare	2.400	5.458
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing	10.856	6.387
Alte cheltuieli financiare	2.636	1.328
Cheltuieli financiare	13.492	7.715
Profit/pierdere din activitatea financiară	-11.092	-2.257
Rezultatul exercițiului	-2.434.236	2.214.223

**SITUAȚIA IMOBILIZARILOR CORPORALE SI NECORPORALE LA DATA DE
31 DECEMBRIE 2023**

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transfer 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
IMOBILIZARI NECORPORALE	6.403	3.445		9.848	6.053	1.115		7.168
CLADIRI	609.160			609.160	250.394	22.779		273.173
MASINI, UTILAJE SI MIJLOACE DE TRANSPORT	3.696.188	17.615	337.173	3.376.630	3.031.936	237.240	337.175	2.932.001
MOBILIER SI APARATURA BIROTICA	19.113		6.698	12.415	19.113		6.698	12.415
TOTAL	4.330.864	21.060	343.871	4.008.053	3.307.496	261.134	343.873	3.224.757

2.1 . În formularul de bilanț sunt evidențiate:

1) Imobilizări necorporale – Soldul inițial al imobilizărilor necorporale a fost de 6.403 lei. Valoarea amortizării tuturor imobilizărilor necorporale în perioada 01.01.2023-31.12.2023 fiind de 1.115 lei.

La finele anului 2023, societatea înregistrează imobilizări necorporale (licențe calculator și certificări) în valoare de 9.848 lei și o amortizare aferentă de 7.168 lei.

2) Imobilizări corporale – Soldul inițial al imobilizărilor corporale la începutul anului era de 11.642.082 lei, înregistrându-se o reducere de 343.873 lei astfel:

Amortizarea înregistrată pe anul 2023 pentru imobilizările corporale este de 260.019 lei.

La data de 31.12.2023 valoarea imobilizărilor corporale este de:

- Construcții – 609.160 lei;
- Echipament tehnologic – 2.227.085 lei;
- Mijloace de transport – 1.149.545 lei;
- Mobilier, aparatură birotică, alte active corporale – 12.415 lei;
- Imobilizări corporale în curs – 7.317.621 lei

În contul 231” imobilizări corporale în curs” sunt înregistrate 7 motoare termice Perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL și a contractului ATA încheiat în anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 în valoare de 7.317.621 lei fără TVA, pentru care s-au primit sume cu caracter de subvenții pentru investiții în valoare de 7.500.000 lei.

La finele anului 2023 valoarea mijloacelor fixe corporale este de 11.315.826 lei.

3) Stocuri

Valoarea stocurilor la 31.12.2023 este de 19.441.221 lei in valoare neta reprezentand :

- materii prime si materiale –69.960 lei
- materiale auxiliare – 7.273 lei
- Piese de schimb – 712 lei
- Alte materiale consumabile – 265 lei
- obiecte de inventar- 6.459 lei
- producția neterminată (nefacturată) in suma de 19.206.224 lei
- valoarea stocurilor de produse finite in suma de 150.328 lei.

4) Analiza creanțelor și datoriilor :

a) Datorii :

Total DATORII 19.372.265 lei din care restante – 225.458 lei.

DATORIILE se compun din:

- leasinguri financiare pe o perioadă de 5 ani – 47.469 lei;
- furnizori și efecte de plătit din care :

curente	17.835.474 lei
restante	17.610.016 lei
	225.458 lei
- furnizori facturi nesoite – 658.266 lei
- salariile și rețineri salariale aferente lunii decembrie si platite în luna ianuarie – 458.247 lei
- garanții reținute gestionarilor – 3.607 lei
- contribuțiile aferente salariilor și alte datorii catre bugete – 449.148 lei
- alte impozite și taxe – 19.141 lei

b) Creanțe :

Total CREANȚE - 3.288.765 lei

- clienti incerti in suma de 150.965 lei din care:
 - SERVICII PUBLICE MUNICIPALE – 117.951 lei
 - Liceul Auto Targoviste - 20.331 lei pentru care s-a constituit provizion
- clienți de încasat – 1.609.242 lei din care:

curente –	2.961.980 lei
-----------	---------------
- alte creanțe sociale(sume de incasat de la sanatate) – 49.587 lei
- cheltuieli înregistrate în avans (asigurări, abonamente) – 36.333 lei.
- avansuri acordate furnizorilor – 440.248 lei
- garanții pentru lucrări executate – 202.497 lei

5) Venituri în avans

În acest cont sunt înregistrate sumele primite cu caracter de subvenții în valoare de 7.500.000 lei astfel:

- pentru investiții de la PRIMĂRIA TÂRGOVIȘTE în sumă de 7.500.000 lei pentru plata celor 7 motoare termice Perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL și a contractului ATA încheiat în anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 în valoare de 7.317.621 lei fara TVA

6) Conturi de disponibilități

Soldurile conturilor de disponibilități la 31.12.2023 reprezintă:

- soldul contului 5311 – 413 lei – numerarul aflat in caseria unitatii;
- soldul contului 5121 – 95.022 lei

7) Conturi de garanții :

În acest cont sunt evidențiate sumele reținute drept garanție pentru lucrarile executate. Valoarea acestor garantii este de 202.497 lei.

8) Capitalurile proprii
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2023

DENUMIRE	CAPITAL SOCIAL	REZERVE LEGALE	REZERVE DIN REEVALUARE	ALTE REZERVE	REZULTATUL PERIOADEI	PROFIT SAU PIERDERE REPORTAT A	TOTAL CAPITALURI PROPRII
SOLD LA 1 IANUARIE 2023	6.312.310	41.723	66.275	587.709	-2.434.236	-2.899.664	1.674.117
MAJORARE CAPITAL SOCIAL							
REZULTATUL NET AL PERIOADEI					2.214.223	2.434.236	2.214.223
REPARTIZARE PIERDERE							
SOLD LA 31 DECEMBRIE 2023	6.312.310	41.723	66.275	587.709	2.214.223	5.333.900	3.888.340

La data de 31.12.2023 structura capitalului propriu in valoare de 1.674.117 lei este urmatoarea :

Capital social subscris	6.312.310 lei
din care varsat	6.312.310 lei
Rezerve din care:	695.707 lei
rezerve legale	41.723 lei
rezerve din reevaluare	66.275 lei
alte rezerve	587.709 lei
Rezultatul reportat	- 2.434.236 lei
Rezultatul exercitiului 31.12.2023 – profit	2.214.233 lei

Numarul de actiuni detinut la 31.12.2023 are urmatoarea componenta:

Consiliul Local al Municipiului Targoviste – 631.221 actiuni

Consiliul Local al Comunei Dragomiresti - 10 actiuni

9) Conturile din afara bilantului

ALTE VALORI – 5.901.260 lei astfel:

- materiale primite in pastrare in valoare de 199.817 lei;
- stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta in valoare de 218.892 lei;
- bunuri de retur primite in administrare in valoare de 5.477.501 lei reprezentand :
 - instalatii de iluminat ornamental = 93.143 lei;
 - cladiri si constructii = 948.602 lei;
 - teren = 4.316.577 lei;
 - autoturisme = 119.179 lei.
- alte bunuri primite in custodie de la SC AROBS TRANSILVANIA in valoare de 5.049 lei.

2.2 . Note asupra contului de profit si pierdere
INDICATORI CHEIE AI REZULTATELOR FINANCIARE

Indicatorii cheie ai rezultatelor financiare inregistrate in anul 2022, comparativ cu bugetul si cu rezultatul anului anterior, se prezinta dupa cum urmeaza:

NR. CRT.	INDICATOR	B.V.C 2023	REALIZARI 2023	VARIATIA REALIZAT/ B.V.C	REALIZARI 2022	REALIZAT 2023	VARIATIA REALIZAT 2023/2022
1	Cifra de afacere	36.856.000	17.930.673	48,65	32.143.991	17.930.673	55,78
2	Venituri din exploatare	36.855.000	29.254.314	79,38	36.767.261	29.254.314	79,57
3	Cheltuieli de exploatare	36.846.000	27.037.834	73,38	39.190.405	27.037.834	68,99
4	Profit/pierdere din exploatare	9.000	2.216.480	24.627,56	-2.423.144	2.216.480	191,32
5	Venituri financiare	1.000	5.458	545,8	2.400	5.458	125,3
6	Cheltuieli financiare	9.000	7.715	85,72	13.492	7.715	57,18
7	Profit/pierdere financiar	-9.000	-2.257	5,79	-11.092	-2.257	20,32
8	Total venituri	36.856000	29.259.772	79,39	36.769.661	29.259.772	79,58
9	Total cheltuieli	36.855.000	27.045.549	73,38	39.203.897	27.045.549	68,99
10	Rezultatul brut	1.000	2.214.223	221.422,3	-2.432.236	2.214.223	198,5
11	Impozit pe profit	0	0		0	0	
12	Rezultatul net	1.000	2.214.223	221.422,3	-2.432.236	2.214.223	198,5
13	Nr. mediu de salariat	124	96	77,42	106	96	90,57
14	Productivitatea muncii(mii lei salariat)	297,21	292,55	98,43	346,86	292,55	84,34

In anul 2023 cifra de afaceri a fost de 17.930.673 lei.

Venituri totale din activitatea de exploatare – 29.254.314 lei.

Cheltuieli totale din activitatea de exploatare – 27.037.834 lei.

 In anul 2023 societatea inregistreaza profit din activitatea de exploatare in valoare de 2.216.480 lei si o pierdere din activitatea financiara de 2.257 lei, pe total activitate inregistrandu-se un **profit de 2.214.223 lei**.

Profitul realizat in exercitiul financiar aferent anului 2023, va fi utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

1. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 29.254.314 lei lei din care:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 233.279 lei;
- Venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 11.517 lei (deseuri metalice, materiale recuperate- pavele etc.);
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 17.574.357 lei;

- Venituri diverse in valoare de 111.519 lei;
- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie de 11.166.571 lei.
- Venituri din despagubiri si penalitati in valoare de 6.359 lei(majorari si penalitati calculate la clienti), Veniturile din servicii prestate- incluzand si veniturile aferente costului productiei in curs de executie detin o pondere de 98,25% din total venituri din exploatare, diferenta de 1,75% reprezinta alte venituri

Situatia veniturilor din servicii prestate in anul 2023 comparativ cu anul 2022, este prezentata mai jos: lei

INDICATORI	VENITURI 2022	VENITURI 2023	VARIATIE 2023/2022
Lucrari diverse de intretinere si reparatii pe domeniul public	5.428.321	4.330.363	79,77
Service si lucrari diverse unitati de invatamant	816.543	1.263.182	154,7
Lucrari semnalizare rutiera	183.559	167.992	91,52
Lucrari locuri de joaca	232.407	392.321	168,81
Mentenananta si intretinere centrale termice	897.159	1.065.146	118,72
Stadion Eugen Popescu si bazine	22.823.485	9.648.379	42,27
Lucrari intretinere si reparatii A.N.L si pietre	173.720	323.238	186,07
Lucrari executate la terti	1.038.639	383.736	36,95
TOTAL	31.593.833	17.574.357	55,63

2.VENITURI FINANCIARE in valoare de **5.458 lei** sunt obtinute din dobanzi bancare si sconturi.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de **27.037 mii lei**, comparativ cu anul 2022 si cu prevederile bugetare se prezinta astfel:

mii lei

NR. CRT.	INDICATOR	B.V.C 2023	REALIZARI 2023	VARIATIA REALIZAT/ B.V.C	REALIZARI 2022	REALIZAT 2023	VARIATIA REALIZAT 2023/2022
1	Cheltuieli privind stocurile	17.734	8.917	50,28	17.773	8.917	50,17
2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti(reparatii, chirii, asigurari)	255	142	55,69	239	142	59,41
3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti(paza, telecomunicatii, juridece, transport, lucrari)	10.162	9.019	87,02	12.972	9.019	69,52
4	Cheltuieli cu impozite si taxe(redeventa si impozite)	70	50	71,43	68	50	73,53
5	Cheltuieli cu personalul	8.036	8.034	99,98	7.436	8.034	108,04
6	Alte cheltuieli de exploatare(majorari, provizioane si amortizare)	720	875	121,53	703	875	124,47
	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	36.977	27.037	73,12	39.191	27.037	68,99

Cheltuielile de exploatare realizate in anul 2023, in suma de 27.037 mii lei.

Structura cheltuielilor realizate in anul 2023 se prezinta astfel:

- Cheltuieli cu materiile prime , materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 8.137.167 lei – 32,69 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 29.953 lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 50.365 lei;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 88.822 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 21.827 lei;
- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 47.888 lei;
- Cheltuieli cu pregatirea profesionala 3.550 lei
- Cheltuieli de protocol in valoare de 1.165 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in valoare de 9.736 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 23.144 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare in valoare de 3.316 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in valoare de 9.178.747 lei reprezentand 33,95 % din total cheltuieli de exploatare din care: cheltuieli de asigurare si paza – 117.934 lei, inchirieri de utilaje – 156.317 lei, cheltuieli privind consultanta juridica - 42.000 lei, cheltuieli cu asistenta tehnica si consultanta IT - 14.400 lei.
- Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate in valoare de 146.883 lei, din care cheltuieli cu taxele locale de 34.572 lei, alte impozite si taxe 112.311 lei;
- Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati in valoare de 614.142 lei, din care mentionam: majorari MUNICIPAL SECURITY SRL in valoare de 37.951 lei, la bugetul statului 257.245 lei, amenzi 2.000 lei;
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 7.648.234 lei reprezinta 28,29 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care : 7.249.941 lei sunt cheltuielile cu salariile, cheltuielile sociale si bonificatiile conform contractului colectiv de munca negociat in anul 2022; 284.347 lei reprezinta cheltuieli aferente contractelor de mandat; 71.161 lei consiliul de administratie si 1.056 lei secretar CA si AGA; 263.684 lei reprezinta cheltuielile cu contributiile;
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor in valoare de 261.134 lei
- Cheltuieli cu onorariile 8.600 lei – cheltuieli evaluator- 600 lei si cheltuieli de audit extern 8.000 lei;
- Cheltuieli de exploatare cu provizioanele in valoare de 20.331 lei.

4.CHELTUIELI FINANCIARE in valoare de 7.715 lei din care :

- Cheltuieli privind dobanzile 6.386 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar 1.328 lei pentru contractele de leasing;

In anul 2023 au fost achizitionate mijloace fixe noi in valoare de 21.060 lei. Pe parcursul anului au fost achitate facturi pentru achizitiile in leasing din anii anteriori in valoare de 77.931 lei.

În anul 2023, au fost casate bunuri in valoare de 36.656 lei.

Valoarea amortizarii tuturor imobilizarilor in perioada 01.01.2023-31.12.2023 este de 261.134 lei.

In acest an s-a inregistrat casarea unor mijloace fixe in valoare de 10.978,67 lei.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2023 al societatii a fost aprobat prin Hotararea AGA nr.1/23.03.2023 si rectificat prin Hotararea CA nr.34/21.12.2023 conform O.G. 26/2013 si Ordin 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

5.SITUATIA LITIGIILOR

Dosar 629/120/2022(1850/120/2014) - parti- MUNICIPAL CONSTRUCT SA - parat si SC PAULISSEN & PARTENERII SRL - reclamant.

Obiect: - pretentii.

Stadiul procesual - recurs.

La termenul de judecata din 12.12.2023, instanta admite recursurile declarate de recurentii -parati MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. si Municipiul TARGOVISTE, prin Primar impotriva deciziei 417/09.11.2022, pronuntata de Curtea de Apel Ploiesti - Sectia aII-a Civila. Caseaza decizia atacata si trimite cauza spre o noua judecata, aceleiasi instante. Definitiva.

Dosar 3574/120/2021 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA - in calitate de reclamant, si SERVICII PUBLICE MUNICIPALE SRL- pin calitate de parat.

Instanta: - Curtea de Apel Ploiesti.

Obiect: - obligatia de a face.

Stadiul procesual: - apel.

La termenul de judecata din 18.01.2023, instanta admite exceptia lipsei de interes.

Respinge apelul.

Dosar nr, 2909/120/2023 in care SC MUNICIPAL CONSTRUCT SA in calitatea de parat si - WPM CRANES & LOGISTICS in calitate de teclamant.

Instanta: - Tribunalul Dambovita.

Obiect: - ordonanta de plata- OUG 119/2007/art. 1014 CPC

Stadiul procesual - fond.

La termenul de judecata din 17.11.2023, instanta admite exceptia netimbrarii cererii de emitere a ordonantei de plata invocata din oficiu. Anuleaza cererea de emitere a ordonantei de plata formulata de creditoarea WPM CRANES LOGISTIC SRL in contradictoriu cu parata MUNICIPAL CONSTRUCT SA, ca netimbrata.

Dosar 1431/120/2021 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA in calitate de parat si, - SC PAULISSEN & PARTENERII SRL - in calitate de reclamant .

Instanta: - Tribunalul Dambovita.

Obiect: - pretentii.

Stadiul procesual: - fond

La termenul de judecata din 27.11.2023, instanta dispune suspendarea solutionarii cauzei, pana la solutionarea definitiva a cauzei 629/120/2022 aflata pe rolul ICCJ.

Dosar 6499/120/2020 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA -in calitate de parat si- SANDEX SRL - in calitate de reclamant.

Instanta: - Curtea de Apel Ploiesti.

Obiect: - obligatia de a face.

Stadiul procesual: - apel.

Dosarul are termen de judecata la data de 17.04.2024.

Dosar 9742//315/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA, Iin calitate de debitor si ADCON BUILDING SYSTEMS SRL, in calitate de creditor.

Instanta: - Judecatoria Targoviste.

Obiect: ordonanta de plata - OUG 119/2007/art. 1014 CPC.

Stadiul procesual: - fond.

La termenul de judecata din 21.03.2024, instanta admite, in parte, cererea formulata de creditoarea ADCON BUILDING SYSTEMS SRL, in contradictoriu cu debitoarea

MUNICIPAL CONSTRUCT SA. Obliga debitoarea sa plateasca creditoarei dobanda legala penalizatoare aferenta debitului principal in cuantum de 35.939,7 lei,(achitat), calculata de la data de 20.10.2023, in termen de 10 zile de la comunicare. Respinge capatul de cerere avand ca obiect debitul principal, ca ramas fara obiect. Obliga debitoarea sa plateasca creditoarei suma de 200 lei, reprezentand cheltuirii de judecata.

Dosar 1827/120/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA - Iin calitate de creditor si - BARICHELA TRANS CVM SRL, in calitate de debitor.

Instanta: - Tribunalul Dambovita.

Obiect: - deschiderea procedurii la cererea creditorului.

Stadiul procesual: - fond.

Cauza are termen de judecata la data de 11.06.2024.

Dosar 3770/120/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA, in calitate de parat si - MUNICIPAL SECURITY SRL, in calitate de reclamant.

Instanta: Tribunalul Dambovita.

Obiect: - cerere in anulare.

Stadiul procesual: fond.

La termenul de judecata din data de 04.02.2024, instanta admite cererea in anulare si, in consecinta, anuleaza incheierea din data de 02.10.2023. Dispune emiterea unei ordonante care sa contina somatia de plata a debitoarei, in termen de 10 zile de la data primirii prezentei, pentru suma de 328.491,99 lei, plus penalitati de intarziere si cheltuieli de judecata in suma de 300 lei. Definitiva.

Dosar 4426/120/2023 - MUNICIPAL CONSTRUCT SA - in calitate de parat, si - WPM CRANES&LOGISTICS SRL - in calitate de reclamant.

Instanta: - Tribunalul Dambovita.

Obiect: - ordonanta de plata - OUG 119/2007/ art. 1014 CPC.

Stadiul procesual: - fond.

La termenul de judecata din 19.03.2024, instanta admite sesizarea din oficiu privind indreptatea de eroare materiala.

6. Inventarierea

Inventarierea patrimoniului pe anul 2023 a fost organizata in baza deciziei nr. 43/13.10.2023.

In urma inventarierii nu s-au constatat diferente conform procesului verbal de inventariere nr. 9.952/21.12.2023 intocmit de comisia de inventariere a patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost prezentate Consiliului de Administratie.

Inregistrările in contabilitate au fost facute cu respectarea Legii Contabilitatii pe baza documentelor justificative, respectandu-se planul general de conturi.

Registrele de contabilitate s-au utilizat in concordanta cu destinatia acestora, permitand in orice moment indentificarea si controlul operatiunilor contabile efectuate.

Intrările, iesirile si transferurile ,pentru materiile prime , materiale , obiecte de inventar, productia neterminata , produsele finite s-au operat in evidenta contabila in baza documentelor primare .

Notele de receptie au fost intocmite in baza verificarii bunurilor cantitativ- valoric si verificate de comisia de receptie.

Materialele au fost date in consum pe baza documentelor justificative,intocmite de responsabilii fiecarui sector de productie.

Productia obtinuta a fost facturata beneficiarilor in baza situatiilor de plata intocmite de compartimentul de specialitate din cadrul societatii si aprobate de beneficiarii lucrarilor.

Pentru verificarea inregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor efectuate, lunar s-a întocmit balanța de verificare. Stocurile factice și scriptice au fost verificate prin confruntarea balanțelor analitice cu balanța sintetică.

În continuare se fac următoarele precizări :

- s-au respectat principiile contabilității;
- s-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și analitice;
- s-au respectat normele metodologice cu privire la întocmirea anexelor bilanțului;
- în contul de profit și pierdere sunt reflectate cheltuielile și veniturile perioadei raportate.

7. Informații privind guvernarea corporativă

Pentru anul 2023 conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație, după cum urmează:

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Profesia	Perioada de mandat în cursul anului 2023
1.	Ivanovici Traian Daniel	Președinte	Inginer	2023-integral
2.	Mihai Valentin	Loctiitor	Profesor	2023-integral
3.	Ionita Stefan	Membru	Cons. Juridic	2023-integral
4.	Ponorica Ion	Membru	Economist	2023-integral
5.	Sandu Danut	Membru	Inginer	2023-integral

Conducerea executivă pentru anul 2023 a fost asigurată după cum urmează:

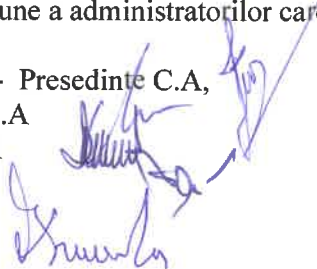
Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Profesia	Perioada de mandat în cursul anului 2023
1.	Stanciu Mihail	Director General	Economist	2023-integral

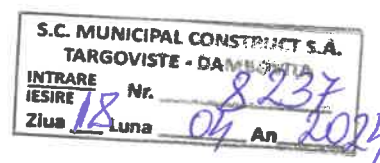
La SC MUNICIPAL CONSTRUCT SA Târgoviște pe parcursul anului 2023 au avut loc 3 Adunări Generale Ordinare a Acționarilor, și au avut loc un număr de 13 sedințe ale Consiliului de Administrație.

8. Propunerile Administratorilor

1. Aprobarea situațiilor financiare anuale întocmite la 31.12.2023.
2. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor care au gestionat societatea în anul 2023.

IVANOVICI TRAIAN DANIEL - Președinte C.A.
MIHAI VALENTIN – Loctiitor C.A
IONITA STEFAN – Membru C.A
PONORICA ION – Membru C.A
SANDU DANUT – Membru C.A





REFERAT DE SPECIALITATE

În vederea aprobării situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2023

Raportările contabile ale societății, la data de 31.12.2023, sintetizează indicatorii de bază ai activității contabile și tehnic operative din activitatea societății și care trebuie să dea o imagine fidelă, clară și completă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute.

Situațiile financiare au fost întocmite cu respectarea Ordinului 1802/2014 „Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”, și în conformitate cu OMF 4268/2022 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 Publice.

Potrivit legislației în vigoare, raportarea contabilă anuală cuprinde :

1. bilanț (cod 10);
2. cont de profit și pierdere (cod 20);
3. note explicative la situațiile financiare anuale;

Acestea sunt însoțite de formularul "Date informative" (cod 30) și formularul "Situația activelor imobilizate" (cod 40).

Situațiile financiare ale societății sunt supuse auditului statutar. Firma de audit cu care MUNICIPAL CONSTRUCT SA a încheiat contract, este –*Cabinet Audit Financiar, Expertiză Contabilă și Consultanță Fiscală Groza Maria* care, la încheierea exercițiului financiar, controlează exactitatea inventarului, a documentelor și informațiilor prezentate de consiliul de administrație asupra conturilor, bilanțului contabil și contului de profit și pierdere, prezentând Adunării generale a acționarilor un raport scris.

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2023

Denumirea elementului	lei	
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări necorporale	350	2680
Imobilizări corporale	8.340.639	8.098.237
Total active imobilizate	8.340.989	8.100.917
Active curente		
Stocuri	8.315.010	19.441.260
Creanțe comerciale și alte creanțe	8.235.345	3.245.321
Numerar și echivalente de numerar	139.386	95.435
Cheltuieli în avans	27.855	36.333
Total active curente	16.717.596	22.818.349
TOTAL ACTIVE	25.058.285	30.919.266
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social subscris și vărsat	6.312.310	6.312.310
Rezerve legale	41.723	41.723
Rezerve din reevaluare	66.275	66.275
Alte rezerve	587.709	587.709
Rezultatul reportat	-2.899.664	-5.333.900
Rezultatul exercițiului	-2.434.236	2.214.223
Total capitaluri proprii	1.674.117	3.888.340
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale pe termen lung	125.401	47.469
Total datorii pe termen lung	125.401	47.469
Datorii curente		
Datorii comerciale	14.151.706	18.372.524
Alte datorii	887.095	473.297
Datorii către angajați pe termen scurt	478.469	478.975
Total datorii curente	15.517.270	19.324.796
Total datorii	15.642.671	19.372.265
Provizioane pe termen scurt	241.797	20.331

SITUAȚIA PROFITULUI ȘI PIERDERII PENTRU ANUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022

Denumirea elementului	lei	
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Venituri din contracte	32.143.991	17.930.673
Venituri din producția în curs	4.495.568	11.166.571
Alte venituri	127.702	157.070
Total venituri din exploatare	36.767.261	29.254.314
Cheltuieli privind stocurile	17.737.864	8.867.121
Cheltuieli cu energia și apa	35.697	50.365
Cheltuieli cu personalul	7.434.742	7.648.234
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	550.930	261.134
Cheltuieli privind prestațiile externe	13.278.909	9.840.131
Ajustări privind provizioanele	-379.034	-221.466
Alte cheltuieli	531.297	614.142
Total cheltuieli din exploatare	39.190.405	27.037.834
Profit/pierdere din exploatare	-2.423.144	2.216.480
Venituri financiare	2.400	5.458
Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing	10.856	6.387
Alte cheltuieli financiare	2.636	1.328
Cheltuieli financiare	13.492	7.715
Profit/pierdere din activitatea financiară	-11.092	-2.257
Rezultatul exercițiului	-2.434.236	2.214.223

**SITUAȚIA IMOBILIZĂRILOR CORPORALE ȘI NECORPORALE LA DATA DE
31 DECEMBRIE 2023**

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transfer 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
IMOBILIZARI NECORPORALE	6.403	3.445		9.848	6.053	1.115		7.168
CLADIRI	609.160			609.160	250.394	22.779		273.173
MASINI, UTILAJE SI MIJLOACE DE TRANSPORT	3.696188	17.615	337.173	3.376.630	3.031.936	237.240	337.175	2.932.001
MOBILIER SI APARATURA BIROTICA	19.113		6.698	12.415	19.113		6.698	12.415
TOTAL	4.330.864	21.060	343.871	4.008.053	3.307.496	261.134	343.873	3.224.757

I. În formularul de bilanț sunt evidențiate:

1) Imobilizări necorporale – Soldul inițial al imobilizărilor necorporale. a fost de 6.403 lei. Valoarea amortizării tuturor imobilizărilor necorporale în perioada 01.01.2023-31.12.2023 fiind de 1.115 lei.

La finele anului 2023, societatea înregistrează imobilizări necorporale (licențe calculator și certificări) în valoare de 9.848 lei și o amortizare aferentă de 7.168 lei.

2) Imobilizări corporale – Soldul inițial al imobilizărilor corporale la începutul anului era de 11.642.082 lei, înregistrându-se o reducere de 343.873 lei astfel:

Amortizarea înregistrată pe anul 2023 pentru imobilizările corporale este de 260.019 lei.

La data de 31.12.2023 valoarea imobilizărilor corporale este de:

- Construcții – 609.160 lei;
- Echipament tehnologic – 2.227.085 lei;
- Mijloace de transport – 1.149.545 lei;
- Mobilier, aparatură birotică, alte active corporale – 12.415 lei;
- Imobilizări corporale în curs – 7.317.621 lei

În contul 231” imobilizări corporale în curs” sunt înregistrate 7 motoare termice Perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL și a contractului ATA încheiat în anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 în valoare de 7.317.621 lei fără TVA, pentru care s-au primit sume cu caracter de subvenții pentru investiții în valoare de 7.500.000 lei.

La finele anului 2023 valoarea mijloacelor fixe corporale este de 11.315.826 lei.

3) Stocuri

Valoarea stocurilor la 31.12.2023 este de 19.441.221 lei în valoare neta reprezentand :

- materii prime și materiale –69.960 lei
- materiale auxiliare – 7.273 lei
- piese de schimb – 712 lei
- alte materiale consumabile – 265 lei
- obiecte de inventar- 6.459 lei
- producția neterminată (nefacturată) în suma de 19.206.224 lei
- valoarea stocurilor de produse finite în suma de 150.328 lei.

4) Analiza creanțelor și datoriilor :

a) Datorii :

Total DATORII 19.372.265 lei din care restante – 225.458 lei.

DATORIILE se compun din:

- leasinguri financiare pe o perioadă de 5 ani – 47.469 lei;
- furnizori și efecte de plătit din care :

curente	17.835.474 lei
restante	17.610.016 lei
	225.458 lei
- furnizori facturi nesosite – 658.266 lei
- salariile și rețineri salariale aferente lunii decembrie și plătite în luna ianuarie – 458.247 lei
- garanții reținute gestionarilor – 3.607 lei
- contribuțiile aferente salariilor și alte datorii către bugete – 449.148 lei
- alte impozite și taxe – 19.141 lei

b) Creanțe :

Total CREANȚE - 3.288.765 lei

- clienți incerti în sumă de 150.965 lei din care:
 - Servicii publice Municipale – 117.951
 - Liceul Auto Targoviste - 20.331 lei pentru care s-a constituit provizion
- clienți de încasat – 1.609.242 lei din care:

curente –	2.961.980 lei
-----------	---------------
- alte creanțe sociale(sume de încasat de la sănătate) – 49.587 lei
- cheltuieli înregistrate în avans (asigurări, abonamente) – 36.333 lei.
- avansuri acordate furnizorilor – 440.248 lei
- garanții pentru lucrări executate – 202.497 lei

5) Venituri in avans

În acest cont sunt înregistrate sumele primite cu caracter de subvenții în valoare de 7.500.000 lei astfel:

- pentru investiții de la PRIMARIA TARGOVISTE în suma de 7.500.000 lei pentru plata celor 7 motoare termice Perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL si a contractului ATA încheiat în anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 în valoare de 7.317.621 lei fara TVA

6) Conturi de disponibilități

Soldurile conturilor de disponibilități la 31.12.2023 reprezintă:

- soldul contului 5311 – 413 lei – numerarul aflat in caseria unitatii;
- soldul contului 5121 – 95.022 lei

7) Conturi de garanții :

În acest cont sunt evidențiate sumele reținute drept garanție pentru lucrările executate. Valoarea acestor garanții este de 202.497 lei.

8) Capitalurile proprii
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2023

DENUMIRE	CAPITAL SOCIAL	REZERVE LEGALE	REZERVE DIN REEVALUARE	ALTE REZERVE	REZULTATUL PERIOADEI	PROFIT SAU PIERDERE REPORTATA	TOTAL CAPITALURI PROPRII
SOLD LA 1 IANUARIE 2023	6.312.310	41.723	66.275	587.709	-2.434.236	-2.899.664	1.674.117
MAJORARE CAPITAL SOCIAL							
REZULTATUL NET AL PERIOADEI					2.214.223	2.434.236	2.214.223
REPARTIZARE PIERDERE							
SOLD LA 31 DECEMBRIE 2023	6.312.310	41.723	66.275	587.709	2.214.223	5.333.900	3.888.340

La data de 31.12.2023 structura capitalului propriu in valoare de 1.674.117 lei este urmatoarea :

Capital social subscris	6.312.310 lei
din care vărsat	6.312.310 lei
Rezerve din care:	695.707 lei
rezerve legale	41.723 lei
rezerve din reevaluare	66.275 lei
alte rezerve	587.709 lei
Rezultatul reportat	- 2.434.236 lei
Rezultatul exercițiului 31.12.2023 – profit	2.214.233 lei

Numarul de acțiuni deținut la 31.12.2023 are următoarea componență:
 Consiliul Local al Municipiului Târgoviște – 631.221 acțiuni
 Consiliul Local al Comunei Dragomirești - 10 acțiuni

9) Conturile din afara bilanțului

ALTE VALORI – 5.901.260 lei astfel:

- materiale primite în păstrare în valoare de 199.817 lei;
- stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință în valoare de 218.892 lei;
- bunuri de retur primite în administrare în valoare de 5.477.501 lei reprezentand :
 - instalații de iluminat ornamental = 93.143 lei;
 - clădiri și construcții = 948.602 lei;
 - teren = 4.316.577 lei;
 - autoturisme = 119.179 lei.
- alte bunuri primite în custodie de la SC AROBS TRANSILVANIA în valoare de 5.049 lei.

II . Note asupra contului de profit și pierdere

INDICATORI CHEIE AI REZULTATELOR FINANCIARE

Indicatorii cheie ai rezultatelor financiare înregistrate în anul 2023, comparativ cu bugetul și cu rezultatul anului anterior, se prezintă după cum urmează:

NR. CRT.	INDICATOR	B.V.C 2023	REALIZARI 2023	VARIATIA REALIZAT/ B.V.C	REALIZARI 2022	REALIZAT 2023	VARIATIA REALIZAT 2023/2022
1	Cifra de afacere	36.856.000	17.930.673	48,65	32.143.991	17.930.673	55,78
2	Venituri din exploatare	36.855.000	29.254.314	79,38	36.767.261	29.254.314	79,57
3	Cheltuieli de exploatare	36.846.000	27.037.834	73,38	39.190.405	27.037.834	68,99
4	Profit/pierdere din exploatare	9.000	2.216.480	24.627,56	-2.423.144	2.216.480	191,32
5	Venituri financiare	1.000	5.458	545,8	2.400	5.458	125,3
6	Cheltuieli financiare	9.000	7.715	85,72	13.492	7.715	57,18
7	Profit/pierdere financiar	-9.000	-2.257	5,79	-11.092	-2.257	20,32
8	Total venituri	36.856.000	29.259.772	79,39	36.769.661	29.259.772	79,58
9	Total cheltuieli	36.855.000	27.045.549	73,38	39.203.897	27.045.549	68,99
10	Rezultatul brut	1.000	2.214.223	221.422,3	-2.432.236	2.214.223	198,5
11	Impozit pe profit	0	0		0	0	
12	Rezultatul net	1.000	2.214.223	221.422,3	-2.432.236	2.214.223	198,5
13	Nr. mediu de salariați	124	96	77,42	106	96	90,57
14	Productivitatea muncii(mii lei salariat)	297,21	292,55	98,43	346,86	292,55	84,34

În anul 2023 cifra de afaceri a fost de 17.930.673 lei.

Venituri totale din activitatea de exploatare – 29.254.314 lei.

Cheltuieli totale activitatea de exploatare – 27.037.834 lei.

În anul 2023 societatea înregistrează profit din activitatea de exploatare în valoare de 2.216.480 lei și o pierdere din activitatea financiară de 2.257 lei, pe total activitate înregistrându-se o profit de 2.214.223 lei.

Profitul realizat în exercițiul financiar aferent anului 2023, va fi repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedent.

1. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 29.254.314 lei din care:

- Venituri din vânzarea produselor finite în valoare de 233.279 lei;
- Venituri din vânzarea produselor reziduale în valoare de 11.517 lei (deșeuri metalice, materiale recuperate- pavele etc.);
- Venituri din serviciile prestate în valoare de 17.574.357 lei;
- Venituri diverse în valoare de 111.519 lei;
- Veniturile aferente costului producției în curs de execuție de 11.166.571 lei.
- Venituri din despăgubiri și penalități în valoare de 6.359 lei(majorari si penalitati calculate la clienti) lei.

Veniturile din servicii prestate- incluzând și veniturile aferente costului producției în curs de execuție detin o pondere de 98,25% din total venituri din exploatare, diferenta de 1,75% reprezintă alte venituri,

Situația veniturilor din servicii prestate în anul 2023 comparativ cu anul 2022, este prezentată mai jos:

lei

INDICATORI	VENITURI 2022	VENITURI 2023	VARIATIE 2023/2022
Lucrari diverse de intretinere si reparatii pe domeniul public	5.428.321	4.330.363	79,77
Service si lucrari diverse unitati de invatamant	816.543	1.263.182	154,7
Lucrari semnalizare rutiera	183.559	167.992	91,52
Lucrari locuri de joaca	232.407	392.321	168,81
Mentenanata si intretinere centrale termice	897.159	1.065.146	118,72
Stadion Eugen Popescu si bazine	22.823.485	9.648.379	42,27
Lucrari intretinere si reparatii A.N.L si pieti	173.720	323.238	186,07
Lucrari executate la terti	1.038.639	383.736	36,95
TOTAL	31.593.833	17.574.357	55,63

2.VENITURI FINANCIARE in valoare de 5.458 lei
 sunt obtinute din dobanzi bancare si sconturi.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE în valoare de 27.037 mii lei, comparativ cu anul 2022 si cu prevederile bugetare se prezintă astfel:

mii lei

NR. CRT.	INDICATOR	B.V.C 2023	REALIZARI 2023	VARIATIA REALIZAT/ B.V.C	REALIZARI 2022	REALIZAT 2023	VARIATIA REALIZAT 2023/2022
1	Cheltuieli privind stocurile	17.734	8.917	50,28	17.773	8.917	50,17
2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti(reparatii, chirii, asigurari)	255	142	55,69	239	142	59,41
3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti(paza, telecomunicatii, juridece, transport, lucrari)	10.162	9.019	87,02	12.972	9.019	69,52
4	Cheltuieli cu impozite si taxe(redeventa si impozite)	70	50	71,43	68	50	73,53
5	Cheltuieli cu personalul	8.036	8.034	99,98	7.436	8.034	108,04
6	Alte cheltuieli de exploatare(majorari, provizioane si amortizare)	720	875	121,53	703	875	124,47
	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	36.977	27.037	73,12	39.191	27.037	68,99

Cheltuielile de exploatare realizate în anul 2023, sunt în suma de 27.037 mii lei.

Structura cheltuielilor realizate în anul 2023 se prezintă astfel:

- Cheltuieli cu materiile prime, materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje în valoare de 8.137.167 lei – 32,69 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar și echipament de protecție în valoare de 29.953 lei;
- Cheltuieli privind energia și apa în valoare de 50.365 lei;
- Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile 88.822 lei;
- Cheltuieli cu redevențe și chirii 21.827 lei;
- Cheltuieli cu prime de asigurare în valoare de 47.888 lei;
- Cheltuieli cu pregătirea profesională 3.550 lei
- Cheltuieli de protocol în valoare de 1.165 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal în valoare de 9.736 lei;
- Cheltuieli cu serviciile poștale și taxe de telecomunicații în valoare de 23.144 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare în valoare de 3.316 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terți în valoare de 9.178.747 lei reprezentând 33,95 % din total cheltuieli de exploatare din care: cheltuieli de asigurare și pază – 117.934 lei, închirieri de utilaje – 156.317 lei, cheltuieli privind consultanța juridică - 42.000 lei, cheltuieli cu asistența tehnică și consultanță IT - 14.400 lei.
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsaminte asimilate în valoare de 146.883 lei, din care cheltuieli cu taxele locale de 34.572 lei, alte impozite și taxe 112.311 lei;
- Cheltuieli cu despăgubiri, amenzi și penalități în valoare de 614.142 lei, din care menționăm: majorări MUNICIPAL SECURITY SRL în valoare de 37.951 lei, la bugetul statului 257.245 lei, amenzi 2.000 lei;
- Cheltuielile cu personalul în valoare de 7.648.234 lei reprezintă 28,29 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care : 7.249.941 lei sunt cheltuielile cu salariile, cheltuielile sociale și bonificațiile conform contractului colectiv de muncă negociat în anul 2023; 284.347 lei reprezintă cheltuieli aferente contractelor de mandat; 71.161 lei consiliul de administrație și 1.056 lei secretar CA și AGA; 263.684 lei reprezintă cheltuielile cu contribuțiile;
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor în valoare de 261.134 lei
- Cheltuieli cu onorariile 8.600 lei – cheltuieli evaluator- 600 lei și cheltuieli cu auditul extern 8.000 lei;
- Cheltuieli de exploatare cu provizioanele în valoare de 20.331 lei.

4.CHELTUIELI FINANCIARE în valoare de 7.715 lei din care :

- Cheltuieli privind dobânzile 6.386 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferențele de curs valutar 1.328 lei pentru contractele de leasing;

În anul 2023 au fost achiziționate mijloace fixe noi în valoare de 21.060 lei. Pe parcursul anului au fost achitate facturi pentru achizițiile în leasing din anii anteriori în valoare de 77.931 lei.

În anul 2023, au fost casate bunuri în valoare de 36.656 lei.

Valoarea amortizării tuturor imobilizărilor în perioada 01.01.2023-31.12.2023 este de 261.134 lei.

În acest an s-a înregistrat casarea unor mijloace fixe în valoare de 10.978,67 lei.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 al societății a fost aprobat prin

Hotărârea AGA nr.1/23.02.2023 și rectificat prin Hotărârea CA nr.34/21.12.2023 conform O.G. 26/2013 și Ordin 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Inventarierea patrimoniului pe anul 2023 a fost organizată în baza deciziei nr.43/13.10.2023. În urma inventarierii nu s-au constatat diferențe conform procesului verbal de inventariere nr.9.952/21.12.2023 întocmit de comisia de inventariere a patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost prezentate Consiliului de Administrație.

Înregistrările în contabilitate au fost facute cu respectarea Legii Contabilitatii pe baza documentelor justificative, respectându-se planul general de conturi.

Registrele de contabilitate s-au utilizat în concordanță cu destinația acestora, permițând în orice moment indentificarea și controlul operațiunilor contabile efectuate.

Intrările, ieșirile și transferurile, pentru materiile prime, materiale, obiecte de inventar, producția neterminată, produsele finite s-au operat în evidența contabilă în baza documentelor primare.

Notele de recepție au fost întocmite în baza verificării bunurilor cantitativ-valoric și verificate de comisia de recepție.

Materialele au fost date în consum pe baza documentelor justificative, întocmite de responsabilii fiecarui sector de producție.

Producția obținută a fost facturată beneficiarilor în baza situațiilor de plată întocmite de compartimentul de specialitate din cadrul societății și aprobate de beneficiarii lucrărilor.

Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor efectuate, lunar s-a întocmit bilanța de verificare. Stocurile factice și scriptice au fost verificate prin confruntarea bilanțelor analitice cu bilanța sintetică.

În continuare se fac următoarele pricizări :

- s-au respectat principiile contabilității;
- s-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice și analitice;
- s-au respectat normele metodologice cu privire la întocmirea anexelor bilanțului;
- în contul de profit și pierdere sunt reflectate cheltuielile și veniturile perioadei raportate.

Director General,
Ec. Mihail Stanciu



Șef serviciu financiar-contabilitate
ec. Titel-Constantin Stoican

