



ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL

PROIECT DE HOTĂRÂRE  
AVIZAT  
SECRETAR GENERAL  
FULVIA-ANTONELA DINESCU

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 229/19.05.2023  
privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 ale  
societății Termocentrale Constanța S.R.L.

Consiliul local al municipiului Constanța întrunit în ședință ordinară din data de .....

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 98830/19.05.2023

- raportul de specialitate al societății Termocentrale Constanța S.R.L. înregistrat sub nr. 63/19.05.2023

- avizul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța,  
- avizul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement,

În conformitate cu prevederile:

- Ordinul nr.1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, emis de ministrul Finanțelor Publice;

- Ordinul nr.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;

- Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare:

- Hotărârea nr.31/15.05.2023 a Consiliului de Administrație al societății Termocentrale Constanța S.R.L.;

În temeiul prevederilor art.129 alin.(2) lit.a), alin(3) lit.d) și art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

#### HOTĂRĂȘTE:

Art.1 - Se aprobă situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 ale societății Termocentrale Constanța S.R.L., conform documentației anexate care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 - Serviciul secretariat, relații consiliul local și administrația publică va comunica prezenta hotărâre Direcției Financiare din cadrul Direcției generale economico-financiare, Direcției economice din cadrul societății Termocentrale Constanța S.R.L., în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:  
\_\_\_\_\_ pentru, \_\_\_\_\_ împotriva, \_\_\_\_\_ abțineri.

La data adoptării sunt în funcție \_\_\_\_\_ consilieri din 27 membri.

INIȚIATOR,  
PRIMAR  
VERGIL CHIȚAC





ROMANIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
PRIMAR  
Nr. 98830 / 19.05.2023

### REFERAT DE APROBARE

Văzând prevederile:

- Ordinului nr.1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, emis de ministrul Finanțelor Publice;
- Ordinului nr.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;
- Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare:

- Hotărârea nr.31/15.05.2023 a Consiliului de Administrație al societății Termocentrale Constanța S.R.L.;

În conformitate cu prevederile art. 136 alin.(1) și alin.(8) lit.a) din OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, inițiez proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022 ale societății Termocentrale Constanța S.R.L.

PRIMAR,  
VERGIL CHIȚAC

**TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**

**Sediul social: Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul 1**

**Constanța, Jud. Constanța**

**J13/2667/2022; C.U.I. RO 46549920**

*NR. 65 / 19.05.2023*

**RAPORT DE SPECIALITATE**

Având în vedere prevederile Ordinului nr.1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, emis de ministrul Finanțelor Publice, precum și prevederile Ordinului nr.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 precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile ce prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței fluxurilor de trezorerie și a capitalurilor proprii, vă supunem spre analiză și aprobare situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022, conform documentației.

1. S1002-Situații financiare anuale încheiate la 31.12.2022;
2. Note explicative la situațiile financiare anuale întocmite la 31.12.2022, care cuprind Situația modificării capitalurilor proprii la data de 31.12.2022;
3. Situația fluxurilor de trezorerie;
4. Raportul administratorilor privind exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022;
5. Declarația în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările ulterioare;
6. Balanța de verificare an 2022;
7. Raportul auditorului independent cu privire la auditul situațiilor financiare 2022, înregistrat sub. nr.42/26.04.2023;
8. Hotărârea Consiliului de Administrație al Termocentrale Constanța S.R.L. nr.31/15.05.2023 privind avizarea situațiilor financiare anuale ale societății Termocentrale Constanța S.R.L., încheiate la data de 31.12.2022 și înaintarea spre aprobare Consiliului local .

În situațiile financiare anuale elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii sunt reflectate și evaluate la valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

În anul 2022 Termocentrale Constanța S.R.L. nu deține titluri de participare la alte societăți.

**1. Societatea nu deține terenuri și clădiri în proprietate.**

**2. Societatea nu deține stocuri.**

**3. Societatea nu înregistrează creanțe comerciale.**

**4. Disponibilități și echivalente de disponibilități**

În scopul întocmirii situației fluxurilor de trezorerie disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind: numerar în casă și disponibil în bancă.

**5. Societatea nu înregistrează împrumuturi pentru desfășurarea activității în anul 2022.**

**6. Situația capitalului și repartizarea profitului**



Societatea a înregistrat la 31.12.2022 o pierdere de 30.982 lei, pierdere ce va fi recuperată din profiturile viitoare ale societății.

#### **7.Principii, politici și metode contabile**

Societatea a întocmit situațiile financiare anuale pentru anul 2022 în conformitate cu Reglementările contabile românești aprobate prin Ordinul nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare , a Ordinului nr.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 precum și a prevederilor Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare.

#### **8.Participații și surse de finanțare**

Termocentrale Constanța S.R.L. a fost înființată prin H.C.L.M. nr.255/30.05.2022, în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanța S.A. pentru producerea de energie termică necesară SACET al municipiului Constanța și a celor 45 de centrale termice de bloc și 3 centrale de cvartal pe gaze naturale, aparținând unității administrativ teritoriale municipiul Constanța.

În baza contractului de delegare directă a serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat – activitatea de producere a energiei termice, va prelua în administrare centralele termice de cvartal și centralele termice de bloc, aparținând U.A.T..

Termocentrale Constanța S.R.L.este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr.J13/2667/2022, cod unic de înregistrare 46549920 cu sediul social în Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul nr. 1, localitatea Constanța, Jud.Constanța, forma de organizare, fiind societate cu răspundere limitată, fiind o entitate de interes public.

Capitalul social subscris și vărsat: 1.150.000 lei, aport 100% al acționarului unic Municipiul Constanța și este împărțit în 115.000 părți sociale nominative egale în valoare de 10 lei fiecare deținute de Municipiul Constanța.

Obiectul principal de activitate ce urmează a fi desfășurată este producerea de energie termică în capacitățile ce vor fi preluate. Energia termică va fi vândută către Operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat care asigură activitățile de transport, distribuție și furnizare către utilizatori, clienți finali, Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. aflată în subordinea U.A.T. municipiul Constanța.

#### **Conducerea societății**

În perioada 30.05-31.12.2022 conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de administrație astfel:

În perioada 29-07.2022-31.12.2022 format din:

- Crețu-Sărbu Claudiu-Ionut - președinte C.A. (Contract de mandat nr.157771/29.07.2022);
- Popa Daniel membru C.A. (Contract de mandat nr.157762/29.07.2022);
- Anagnoste Angelo-Mihai membru C.A. (Contract de mandat nr.157757/29.07.2022);
- Dugăiașu Adrian-Dan membru C.A. (Contract de mandat nr.157766/29.07.2022);
- Sofronie Alexandru-Marian membru C.A. (Contract de mandat nr.157755/29.07.2022);

În anul 2022 conducerea executivă a societății a fost asigurată de un Director General și un Director Economic astfel:

1. Neacșu Monica Director General (Contract de mandat nr.1/19.08.2023);
2. Moraru-Ilie Maria Director Economic (Contract de mandat nr.2/19.12.2022);

### Resurse umane

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. a înregistrat în anul 2022 un salariat cu contract de muncă de 2 ore/zi pentru desfășurarea în condiții optime a activității de resurse umane.

### Rezultatele economice ale societății Termocentrale Constanța S.R.L.

La finele anului 2022 societatea Termocentrale Constanța S.R.L. înregistrează o pierdere de 30.982 lei conform formularului Cod 20 anexă la Bilanț "Contul de profit și pierdere" din care:

### Analiza rezultatului din exploatare

Denumire indicator	31.12.2022
<b>Venituri totale</b>	<b>0</b>
<b>Venituri din exploatare total, din care:</b>	<b>0</b>
Cifra de afaceri	0
Venituri aferente costului de producție în curs de execuție (cont 711)	
Venituri din producție de imobilizări corporale și necorporale	
venituri din subvențe gaze naturale	
Alte venituri din exploatare	0
<b>Venituri financiare</b>	<b>0</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>30.982</b>
<b>Cheltuieli din exploatare total, din care:</b>	<b>30.982</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (601,602)	187
Alte cheltuieli materiale(603,604,606,608)	265
Cheltuieli cu personalul (641,646)	29.977
Cheltuieli cu amortizarea (6811)	25
Alte cheltuieli de exploatare (627,628)	528
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>0</b>
<b>Profit/Pierdere netă</b>	<b>-30.982</b>

În anul 2022 societatea Termocentrale Constanța S.R.L. nu a înregistrat venituri având în vedere că nu a fost semnat contractului de delegare directă a serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat – activitatea de producere a energiei termice, pe care societatea urmează să-l încheie cu unitatea administrativ-teritorială municipiul Constanța, și nu au fost preluate în administrare centralele termice de cvartal și centralele termice de bloc, aparținând U.A.T..

Cheltuielile înregistrate în anul 2022 constau în cheltuieli materiale, cheltuieli cu obiecte de inventar, cheltuieli de înființare societate și înregistrare la O.R.C. și cheltuieli cu personalul din care:

- Cheltuieli salariale 4.102 lei;
- Cheltuieli cu contract de mandat din care:
  - consiliu de administrație suma de 20.544 lei;
  - directori suma de 4.159 lei;
  - secretar consiliu de administrație suma de 512 lei.

Pierderea netă înregistrată este de 30.982 lei.

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. nu a înregistrat în anul 2022 creanțe de încasat și nu are datorii de plată.

Director General  
Neacșu Monica



Director Economic  
Moraru-Ilie Maria

TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.	
INTRARE	Nr. 52
IESIRE	.....
Ziua 11	Luna 05 Anul 2022

## DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991,  
republicată, cu modificările și completările ulterioare

S-au întocmit situațiile financiare anuale la data de 31.12.2022 pentru :

Persoana juridică: **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**

Județul: 13 - CONSTANȚA

Adresa: localitatea CONSTANȚA, STR.BRIZEI NR.18, BL.FD7, SC.B, PARTER BIROU 1  
tel. 0742073767

Număr din Registrul comerțului: J13/2667/2022

Forma de proprietate: 35 - Societate comercială cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):

3511 - Producere de energie electrică

Cod de identificare fiscală: 46549920

Subsemnatul, NEACȘU MONICA, își asumă răspunderea pentru întocmirea  
situațiilor financiare anuale la 31.12.2022 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în  
conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine a poziției financiare, performanței  
financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

**DIRECTOR GENERAL**  
NEACȘU MONICA



Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 1.150.000

Entitatea TERMOCENTRALE CONSTANTA SRL

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CONSTANTA

Strada BRIZEI Nr. 18 Bloc FD7 Scara B Ap. PB1 Telefon 0742073767

Număr din registrul comerțului J13/2667/2022

Cod unic de inregistrare 4 6 5 4 9 9 2 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producția de energie electrică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producția de energie electrică

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale**
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile 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 1.119.018

Capital subscris 1.150.000

Profit/ pierdere -30.982

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

NEACSU MONICA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MORARU-ILIE MARIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PREMIER SOFT AUDIT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1458/22.07.2019

CIF/ CUI

4 1 1 0 8 1 9 1

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

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		269
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		269
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17		
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25		269
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30		
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31		
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		61
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36		61
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40		1.126.954
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41		1.127.015
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		8.266
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53		8.266
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54		1.118.749
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55		1.119.018
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		1.150.000



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	0	1.150.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91		
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97		0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98		30.982
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	0	1.119.018
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	0	1.119.018

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

NEACSU MONICA

Semnătura



Numele și prenumele

MORARU-ILIE MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(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	0	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
● Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17		187
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18		265
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22		29.977
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23		29.317
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24		660

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25		25
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26		25
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31		528
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32		528
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33		
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37		
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42		30.982
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	30.982
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59		

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	0	0	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63			30.982
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	30.982	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	30.982	

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

NEACSU MONICA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MORARU-ILIE MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MORARU-ILIE MARIA", written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		30.982
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:</b>			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență minieră plătită la bugetul de stat</b>			24	23	



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	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 <b>(rd. 55+56)</b>	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61		61
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		61
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88		
- 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		8.266
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</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	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) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- 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		4.725
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111		3.541
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		2.832
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		709
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

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

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
<b>III. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

NEACSU MONICA

Semnatura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MORARU-ILIE MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

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

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.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 deduceri și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03		294		X	294
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>		<b>294</b>		<b>X</b>	<b>294</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>					
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>		<b>294</b>			<b>294</b>

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>52</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEACSU MONICA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

MORARU-ILIE MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

#### ATENȚIE !

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

-

+ Salt

## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	0.00	0.00	1 150 000.00	0.00	0.00	0.00	1 150 000.00	0.00	1 150 000.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	0.00	22 609.78	0.00	8 371.29	0.00	30 981.07	0.00	30 981.07	0.00
<b>Total sume clasa 1</b>		0.00	0.00	1 172 609.78	2 300 000.00	8 371.29	0.00	1 180 981.07	2 300 000.00	30 981.07	1 150 000.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24.51	0.00	24.51	0.00	24.51
<b>Total sume clasa 2</b>		0.00	0.00	294.12	0.00	0.00	24.51	294.12	24.51	294.12	24.51
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	29.72	29.72	29.72	29.72	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		0.00	0.00	422.10	422.10	29.72	29.72	451.82	451.82	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	0.00	1 246.74	1 246.74	35.37	35.37	1 282.11	1 282.11	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	0.00	8 829.00	21 233.00	15 763.00	8 084.00	24 592.00	29 317.00	0.00	4 725.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	0.00	3 512.00	5 309.00	1 797.00	2 021.00	5 309.00	7 330.00	0.00	2 021.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	1 411.00	2 132.00	721.00	811.00	2 132.00	2 943.00	0.00	811.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	316.00	478.00	162.00	182.00	478.00	660.00	0.00	182.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	55.88	0.00	5.65	0.00	61.53	0.00	61.53	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	55.88	55.88	5.65	5.65	61.53	61.53	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	0.00	919.00	1 388.00	469.00	527.00	1 388.00	1 915.00	0.00	527.00
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 4</b>		0.00	0.00	1 166 345.50	1 181 842.62	18 958.67	11 666.02	1 185 304.17	1 193 508.64	61.53	8 266.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	0.00	0.00	1 150 000.00	6 160.04	0.00	17 900.06	1 150 000.00	24 060.10	1 125 939.90	0.00
5311	CASA IN LEI	0.00	0.00	0.00	0.00	6 000.00	4 986.11	6 000.00	4 986.11	1 013.89	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	1 246.74	1 246.74	0.00	1 246.74	1 246.74	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 5</b>		0.00	0.00	1 150 000.00	7 406.78	7 246.74	22 886.17	1 157 246.74	30 292.95	1 126 953.79	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	29.72	29.72	29.72	29.72	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	2.04	2.04	51.06	51.06	53.10	53.10	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	474.64	474.64	0.00	0.00	474.64	474.64	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	21 233.00	21 233.00	8 084.00	8 084.00	29 317.00	29 317.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	46.44	46.44	46.26	46.26	92.70	92.70	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	431.56	431.56	135.74	135.74	567.30	567.30	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	24.51	24.51	24.51	24.51	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	22 609.78	22 609.78	8 371.29	8 371.29	30 981.07	30 981.07	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		0.00	0.00	3 512 281.28	3 512 281.28	42 977.71	42 977.71	3 555 258.99	3 555 258.99	1 158 290.51	1 158 290.51

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,  
 Director Economic MORARU LILIE



**TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.****Sediu social: Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul 1****Constanța, Jud. Constanța****J13/2667/2022; C.U.I. RO 46549920****SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII**

Element al capitalului propriu	Sold 01.01.2022	Creșteri		Reduceri		Sold 31.12.2022
		Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
Capital subscris	<b>1,150,000</b>					<b>1,150,000</b>
Prime de capital	<b>0</b>					<b>0</b>
Rezerve legale	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
Rezultatul exercițiului financiar	<b>0</b>	<b>-30,982</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30,982</b>
Repartizare profit	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>1,150,000</b>	<b>-30,982</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,119,018</b>

Director General,

Necula Monica



Director Economic,

Moraru-Ilie Maria

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Moraru-Ilie Maria".

**TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.****Sediu social: Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul 1  
Constanța, Jud. Constanța****J13/2667/2022; C.U.I. RO 46549920****SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE****la 31.12.2022**

În cursul anului 2022 prin conturile de trezorerie s-au desfășurat următoarele operațiuni :

<b>Explicații</b>	<b>Suma - lei -</b>
1. Sold inițial disponibilități la 01,01,2022	<b>1,150,000</b>
2. Incasări prin conturi de trezorerie în 2022, din care:	0
- aferente activității de exploatare	0
- aferente activității de investiții	0
- aferente activității de finanțare	0
3. Plăți prin conturi de trezorerie în 2018, din care:	<b>23,046</b>
- aferente activității de exploatare	23.046
- aferente activității de investiții	0
- aferente activității de finanțare	0
4. Sold final disponibilități la 31.12.2022 (1+2-3)	<b>1.126.954</b>

Disponibilitățile bănești, în sumă de 1.126.954 lei, sunt constituite din soldul conturilor bancare curente în sumă de 1.125.934 lei și soldul contului de casierie în valoare de 1.014 lei.

**Încasările totale** pe anul 2022 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 1.150.000 lei și sunt reprezentate încasarea contravalorii capitalului social subscris și vărsat.

**Plățile totale** pe anul 2022 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 23.046 lei și sunt reprezentate de:

- plăți către furnizorii de bunuri și servicii din activitatea curentă în sumă de 1.247 lei;
- Plăți către și în numele angajaților în sumă de 17.529 lei astfel: salarii și indemnizații pe contracte de mandat suma de 8,700 lei, rețineri datorate bugetului de stat aferente veniturilor personalului în sumă de 8.829 lei;
- contribuție pentru muncă în valoare de 478 lei și
- comisioane bancare în valoare de 53 lei.

Director General,  
Neacșu Monica



Director Economic,  
Moraru-Ilie Maria

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Moraru-Ilie Maria", written over the printed name.



**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2022

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
PROGRAM CONTABILITATE	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	24.51	0.00	24.51
<b>Total general:</b>	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	24.51	0.00	24.51

**Administrator,**

Numele si prenumele :

NEACSU MONICA

Semnatura

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MORARU ILIE MARIA

Calitatea :

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

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

31.12.2022

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	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
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
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
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 :

NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitati

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MORARU ILIE MARIA

Calitatea :

II-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2022

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Societatea Termocentrale Constanta SRL a inregistrat o pierdere de 30.892 lei.

**Administrator,**

Numele si prenumele :  
NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitatii



**Intocmit,**

Numele si prenumele : MORARU ILIE MARIA  
Calitatea : DIRECTOR ECONOMIC  
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MORARU ILIE MARIA".

**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	0	0
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	0	0
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	0	0
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	0	0
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	0	30 892
9. Alte venituri din exploatare	9	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	0	-30 892

Termocentrale Constanta SRL a fost infiintata in luna Mai 2022. Pe parcursul anului a avut numai cheltuieli de administrare constand in cheltuieli cu salariile si cheltuieli de infiintare si inregistrare la ORC.

**Administrator,**

Numele si prenumele :  
NEACSU MONICA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele : MORARU ILIE MARIA  
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC  
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura \_\_\_\_\_

**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2022

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREANTE</b>	0	0	0	0	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	0	0	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)</b>	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	0	0	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )</b>	14	0	0	0	0
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	15	0	0	0	0
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	16	0	0	0	0
<b>DATORII</b>	0	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 imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	0	0	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	0	0	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	0	0	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
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	33	0	0	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	35	0	0	0	0

Societate nu are creante si datorii la 31.12.2022

Administrator,

Numele si prenumele : NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : MORARU ILIE MARIA  
 Calitatea : I I - DIRECTOR ECONOMIC  
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

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

31.12.2022

Nota 6

Nota 6 .Principii, politici si metode contabile

A.Reglementarile contabile aplicabile la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicabile la intocmirea si prezentarea prezentelor situatiilor financiare anuale sunt:

• Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;

• Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat

1. Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A.

2.Principiile contabile generale aplicate sunt :

1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

3.Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

4.Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare.

5.Principiul prudentei:la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

6.Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

7.Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

8.Principiul intangibilitatii :bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

9.Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinând seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

12.Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorii acestei informatii.

3. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a României pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Câstigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale, Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de 3 ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza.Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila.Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare.Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar. Pentru anul 2022, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2022 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale

Diferenta pozitiva dintre valoarea rezultata in urma reevaluarii si valoarea la cost istoric se reflecta in rezerva din reevaluare.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezerve, atunci când acest surplus reprezinta un câstig realizat.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza : metodei costului standard.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit) .

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de



incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

j) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

k) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

l) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

m) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

n) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

o) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevente, chirii, dobânzi si dividende se recunosc astfel:

a) dobânzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;

c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

p) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

q) Corectarea erorilor

In cursul exercitiului financiar 2021 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

B. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;

C. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021.

D. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

Administrator,

Numele si prenumele :

NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

MQRARU ILIE MARIA

Calitatea :

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

**Nota 7 - Participatii si surse de finantare**

31.12.2022

Societatea Termocentrale Constanta nu detine participatii si surse de finantare.

**Administrator,**

Numele si prenumele :	NEACSU MONICA
-----------------------	---------------

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**Intocmit,**

Numele si prenumele :	MORARU ILIE MARIA
Calitatea :	11-DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura \_\_\_\_\_

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MORARU ILIE MARIA".

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

31.12.2022

**Nota 8**

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

In anul 2022 Termocentrale Constanta SRL a inregistrat cheltuieli cu personalul in valoare de 29.977 lei astfel:

In perioada 30.05-31.12.2023 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de administratie formata de din 5 membri si un secretar pentru care s-au achitat indemnizatii in valoare de 21.056 lei.

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de catre director general si director economic pentru care s-au achitat indemnizatii in valoare de 4159 lei.

1. Neacsu Monica Director General (Contract de mandat nr. 1/19.08.2023);
2. Moraru-Ilie Maria Director Economic (Contract de mandat nr. 2/19.12.2022);

Societatea Termocentrale Constanta S.R.L. a inregistrat in anul 2022 un numar de de doi salariati cu contract de munca de 2 ore pentru desfasurarea in conditii optime a activitatii respectiv pe achizitii si resurse umane pentru care s-au achitat salarii in valoare de 4.102 lei.

**Administrator,**

Numele si prenumele :	NEACSU MONICA
-----------------------	---------------

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**Intocmit,**

Numele si prenumele :	MORARU ILIE MARIA
Calitatea :	II-DIRECTOR ECONOMIC
Nr. de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura \_\_\_\_\_

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Moraru-Ilie Maria", written over a horizontal line.

**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	0.00
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	0.00
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

**Administrator,**

Numele si prenumele :

NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MORARU ILIE MARIA

Calitatea :

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MORARU ILIE MARIA".

**Nota 10 - Alte informatii**

31.12.2022

Nota 10

Societatea Termocentrale nu a desfasurat activitate pe parcursul anului 2022.

**Administrator,**

Numele si prenumele :	
	NEACSU MONICA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**Intocmit,**

Numele si prenumele :	MORARU ILIE MARIA
Calitatea :	11-DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura \_\_\_\_\_

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MORARU ILIE MARIA".

TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.	
INTRARE	Nr. 53
IESIRE	
Ziua	Luna 05 Anul 2022

**TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**

**Sediu social: Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul 1  
Constanța, Jud. Constanța  
J13/2667/2022; C.I.F. RO 46549920**

**Raportul anual al administratorilor  
societății Termocentrale Constanța S.R.L.  
pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022**

**1. Prezentare generală**

Termocentrale Constanța S.R.L. a fost înființată prin H.C.L.M. nr.255/30.05.2022, în vederea preluării activelor funcționale de la Electrocentrale Constanța S.A. pentru producerea de energie termică necesară SACET al municipiului Constanța și a celor 45 de centrale termice de bloc și 3 centrale de cvartal pe gaze naturale, aparținând unității administrativ teritoriale - Municipiul Constanța.

În baza contractului de delegare directă a serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat – activitatea de producere a energiei termice, va prelua în administrare centralele termice de cvartal și centralele termice de bloc, aparținând U.A.T..

Termocentrale Constanța S.R.L. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr.J13/2667/2022, cod unic de înregistrare 46549920 cu sediul social în Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul nr. 1, localitatea Constanța, Județul Constanța, forma de organizare, fiind societate cu răspundere limitată, entitate de interes public.

Capitalul social subscris și vărsat: 1.150.000 lei, aport 100% al acționarului unic Municipiul Constanța și este împărțit în 115.000 părți sociale nominative egale în valoare de 10 lei fiecare deținute de Municipiul Constanța.

**2. Obiectul principal de activitate al societății**

Obiectul principal de activitate ce urmează a fi desfășurat este producerea de energie termică în capacitățile ce vor fi preluate. Energia termică va fi vândută către Operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat care asigură activitățile de transport, distribuție și furnizare către utilizatori, clienți finali, societatea Termoficare Constanța S.R.L. aflată în subordinea U.A.T. municipiul Constanța.



În anul 2022 societatea Termocentrale Constanța S.R.L. nu a desfășurat activitate, având în vedere că nu s-a semnat contractul de delegare de gestiune și nu au fost predate capacitățile de producție.

### **3. Conducerea societății**

Conducerea societății Termocentrale Constanța S.R.L. a fost asigurată în anul 2022 de Consiliul de Administrație provizoriu desemnat de Consiliul Local Municipal Constanța și de echipa executivă formată din: Director General și Director Economic astfel:

În perioada 30.05-31.12.2022 componența Consiliului de Administrație a fost următoarea:

- Crețu-Sârbu Claudiu-Ionut – președinte C.A. (Contract de mandat nr.157771/29.07.2022);
- Popa Daniel membru C.A. (Contract de mandat nr.157762/29.07.2022);
- Anagnoste Angelo-Mihai membru C.A. (Contract de mandat nr.157757/29.07.2022);
- Dugăiașu Adrian-Dan membru C.A. (Contract de mandat nr.157766/29.07.2022);
- Sofronie Alexandru-Marian membru C.A. (Contract de mandat nr.157755/29.07.2022);

În anul 2022 conducerea executivă a societății a fost asigurată de un Director General și un Director Economic astfel:

1. Neacșu Monica Director General (Contract de mandat nr.1/19.08.2023);
2. Moraru-Ilie Maria Director Economic (Contract de mandat nr.2/19.12.2022);

### **4. Resurse umane**

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. a înregistrat în anul 2022 un salariat cu contract de muncă de 2 ore/zi pentru desfășurarea în condiții optime a activității de resurse umane.

### **5. Rezultatele economice ale societății Termocentrale Constanța S.R.L**

La finele anului 2022 societatea Termocentrale Constanța S.R.L. înregistrează o pierdere de 30.982 lei conform formularului Cod 20 anexa la Bilanț "Contul de profit și pierdere" din care:

## Analiza rezultatului din exploatare

Denumire indicator	31.12.2022
<b>Venituri totale</b>	<b>0</b>
<b>Venituri din exploatare total, din care:</b>	<b>0</b>
Cifra de afaceri	0
Venituri aferente costului de productie în curs de execuție (cont 711)	0
Venituri din productie de imobilizări corporale și necorporale	0
venituri din subvenție gaze naturale	0
Alte venituri din exploatare	0
<b>Venituri financiare</b>	<b>0</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>30.982</b>
<b>Cheltuieli din exploatare total, din care:</b>	<b>30.982</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (601,602)	187
Alte cheltuieli materiale(603,604,606,608)	265
Cheltuieli cu personalul (641,646)	29.977
Cheltuieli cu amortizarea (6811)	25
Alte cheltuieli de exploatare (627,628)	528
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>0</b>
<b>Profit/Pierdere netă</b>	<b>-30.982</b>

În anul 2022 societatea Termocentrale Constanța S.R.L. nu a înregistrat venituri având în vedere că nu a fost semnat contractului de delegare directă a serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat – activitatea de producere a energiei termice, pe care societatea urmează să-l încheie cu unitatea administrativ-teritorială municipiul Constanța, și nu au fost preluate în administrare centralele termice de cvartal și centralele termice de bloc, aparținând U.A.T..

Cheltuielile înregistrate în anul 2022 constau în cheltuieli materiale, cheltuieli cu obiecte de inventar, cheltuieli de înființare societate și înregistrare la O.R.C. și cheltuieli cu personalul din care:

- Cheltuieli salariale în sumă de 4.102 lei;
- Cheltuieli cu contract de mandat în sumă de 25.215 lei din care:
  - consiliu de administrație suma de 20.544 lei;
  - directori suma de 4.159 lei;
  - secretar consiliu de administrație suma de 512 lei.

Pierdere netă înregistrată este de 30.982 lei.

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L. nu a înregistrat în anul 2022 creanțe de încasat și nu are datorii de plată.

Director General  
Monica Aldea



Director Economic  
Maria Moraru-Ilie

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Maria Moraru-Ilie".

**TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**  
**Sediu social: Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul 1**  
**Constanța, Jud. Constanța**  
**J13/2667/2022; C.U.I. RO 46549920**

TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.		
INTRARE	Nr.	54
IEȘIRE	.....	
Ziua	Luna	Anul
11	05	2023

### **Notă privind recuperarea pierderii contabile**

Societatea Termocentrale Constanța S.R.L a încheiat exercițiul financiar cu o pierdere contabilă în valoare de 30.982 lei.

**În conformitate cu prevederile art.29 alin.(1)** din Legea nr. 82/1991, cu modificările ulterioare, "situațiile financiare anuale vor fi însoțite de raportul administratorilor, raportul de audit sau raportul comisiei de cenzori, după caz, și de propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile".

Legea nr. 82/1991, cu modificările ulterioare, prevede că "pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților".

Având în vedere cele prezentate mai sus vă supunem spre avizare și înaintare spre aprobare recuperarea pierderii contabile aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022 în valoare de 30.982 lei din exercițiile financiare viitoare.

Director General,  
Neacșu Monica



Director Economic,  
Moraru-Ilie Maria

Premier Soft Audit

TERMOCENTRALA	STANIA S.R.L.
INTRARE	42
IESIRE	
Ziua: 26 Luna: 04 Anul: 2023	

Autorizare CAFR nr. 1459/2019  
Ordin ASPAAS nr. 513/2019  
Autorizare CECCAR nr. 40214419/05.06.2019  
Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019  
Autorizare CCF nr. 669/2019

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**  
**ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE**  
**ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2022**  
**DE CĂTRE**  
**S.C. TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.A.**

Buzău  
2023

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către

Acționarii societății **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**  
Cu sediul social în Mun. Constanța, Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### *Opinie fără rezerve*

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.** („Societatea”), cu sediul în **Municipiul Constanța, Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, Jud. Constanța**, având cod unic de înregistrare **RO 46549920**, care cuprind *bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie* pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și *un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative*.

2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2022** se identifică astfel:

- *Activ net/Total capitaluri proprii:* 1.119.018 lei
- *Pierdere netă a exercițiului financiar:* 30.982 lei

3 În opinia noastră, *situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată*, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

#### *Baza pentru opinie*

4 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat în secțiunea „*Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare*” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate conform Codului Internațional de etică al profesioniștilor contabili (inclusiv standardele internaționale de independență) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA) și conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca *probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate* pentru a constitui baza pentru opinia noastră.



### *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 ale perioadei curente. 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 cheie. Aceste aspecte avute în vedere se referă la *indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea și solvabilitatea, creanțe, datorii și aspecte juridice de legalitate și conformitate*. Nu am identificat aspecte care să influențeze semnificativ situațiile financiare astfel ca opinia noastră să fie modificată.

### *Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație*

- 6 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație care *să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii*.

Raportul Consiliului de Administrație este prezentat *de la pagina 1 la 3* și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2022 nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la **31 decembrie 2022**, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul Consiliului de Administrație și situațiile financiare, dacă Raportul Consiliului de Administrație include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Consiliului de Administrație sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) *În Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;*
- b) *Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.*

Pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de **31 decembrie 2022** cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în Raportul administratorilor.

Având în vedere faptul că situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea situațiile, financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.

Legislația fiscală din România este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate d.feritele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări ale dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

#### *Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare*

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru

a furniza o baza pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

*12* Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

*13* De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

*14* Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări

## Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

15 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.** pentru exercițiul financiar încheiat la **31 Decembrie 2022**, prin contractul de servicii nr. **10/26.01.2023**. Conform contractului de servicii, durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de **3 (trei) ani**, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2022, 31.12.2023 și 31.12.2024.

Confirmăm ca:

- *Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.*
- *Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.*

Cu stimă,

*În numele firmei de audit*

**SC PREMIER SOFT AUDIT SRL**

*Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri  
din România cu numărul 1458/2019*

*Înregistrată în Registrul public electronic  
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19*

*Auditor partener/Administrator*

**COSTIN LUMINIȚA MARINELA**

*Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri  
din România cu numărul 2818/24.02.2009*

Buzău  
26.04.2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit:  
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor Financiar:  
LUMINIȚA MARINELA COSTIN  
Registrul Public Electronic: AF2818

Premier Soft Audit

TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.	
INTRARE	Nr. 44
IESIRE	
Ziua 16	Luna 04
	Anul 2023

SCOPUL FIRMEI  
BUCUREȘTI, ASC. 21  
CUIA  
175221478  
Căminul nr. 2, Sector 1, București

Autorizație CAFR nr. 1458/2019  
Ordin ASPAAS nr. 513/2019  
Autorizație CLCCAR nr. A0024419/05.06.2019  
Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019  
Autorizație CCF nr. 9/9.2019

Nr 92.2 / 26.04.2023

Către

A acționarii societății **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**  
Cu sediul social în **Mun. Constanța, Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B**

## RAPORT SUPPLEMENTAR DE AUDIT ADRESAT COMITETULUI DE AUDIT

În conformitate cu prevederile Regulamentului UE nr. 537/2014 al PARLAMENTULUI EUROPEAN și al CONSILIULUI din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei:

*„Auditorii statutari sau firmele de audit care desfășoară audituri statutare la entități de interes public înaintează un Raport suplimentar comitetului de audit al entității auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit menționat la articolul 10.*

*„În cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, raportul suplimentar se transmite organismului cu funcții echivalente din cadrul entității auditate.”*

Prin acest **Raport suplimentar de audit** adresat comitetului de audit dorim să explicăm rezultatele auditului statutar desfășurat astfel:

(a) SC PREMIER SOFT AUDIT SRL și reprezentantul său legal COSTIN LUMINIȚA MARINELA sunt persoane independente față de clientul de audit **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.** În conformitate cu prevederile specifice menționate la articolul 6 alineatul (2) litera (a) și (b) din Regulament și îndeplinesc condițiile referitoare la desfășurarea auditului statutar al entității de interes public;

(b) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a emis declarația de independență în conformitate cu Codul etic pentru derularea în bune condiții a auditului statutar;

(c) Auditorul SC PREMIER SOFT AUDIT SRL a colaborat în bune condiții și a purtat dese discuții cu reprezentantul delegat pentru activitatea de audit din partea entității publice ori de câte ori au fost necesare lamuriri suplimentare asupra situațiilor financiare;

(d) Misiunea de audit a cuprins informațiile relevante cu impact asupra situațiilor financiare ale exercitiului auditat și a cuprins un număr de 40 ore de lucru;

(e) Pragul cantitativ de semnificație aplicat la efectuarea auditului statutar pentru situațiile financiare per ansamblu a fost de 10.000 lei;

(f) Nu am identificat situații care ar putea avea efect asupra principiului continuității activității.

(g) Nu am identificat deficiențe semnificative din situațiile financiare ale entității auditate sau, din sistemul de control financiar intern al societății și/sau din sistemul contabil.

(h) Nu am identificat neconformități cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative sau a statutului;



TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L. a furnizat toate explicațiile și documentele solicitate.

*Cu stimă,*

*În numele firmei de audit*

**SC PREMIER SOFT AUDIT SRL**

*Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari  
din România cu numărul 1458/2019*

*Înregistrată în Registrul public electronic  
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19*

**Auditor partener/Administrator**

**COSTIN LUMINIȚA MARINELA**

*Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din România cu numărul 2818/24.02.2009*

*Buzău*

*26.04.2023*

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit:  
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar:  
LUMINIȚA MARINELA COSTIN  
Registrul Public Electronic: AF2818



**SOCIETATEA TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**

Sediul social: Str. Brizei, nr.18, Bl. FD7, Sc.B, parter, biroul 1,

Constanța, Jud. Constanța

J13/2667/2022; C.U.I. RO46549920

e-mail:termocentrale.cta@gmail.com

**HOTĂRÂREA NR. 31 /15.05.2023**

Societatea TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L., cu sediul în Constanța, str. Brizei nr.18, bl.FD7, sc.B, parter – birou 1, având în vedere:

- Dispozițiile Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Constanța nr. 255/ 30.05.2022;
- Dispozițiile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice aprobată prin Legea nr. 111/2016;
- Situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar al anului 2022;
- Nota nr.54/11.05.2023 privind repartizarea profitului/pierderii pe anul 2022.

**HOTĂRĂȘTE**

**Art.1** Se avizează cu unanimitate de voturi situațiile financiare anuale ale societății Termocentrale Constanța S.R.L., încheiate la data de 31.12.2022 (Raportul auditorului independent, Bilanț contabil, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxului de numerar, Note explicative la situațiile financiare anuale, Raportul administratorilor), parte integrantă la prezenta hotărâre.

**Art.2** Se avizează cu unanimitate de voturi Nota privind repartizarea profitului/pierderii pe anul 2022 conform O.G. nr.64/2001, parte integrantă la prezenta hotărâre.

**Art.3** Se împuternicește d-na NEACȘU Monica, având calitatea de Director General, să înainteze prezenta Primăriei Municipiului Constanța, în vederea aprobării situațiilor financiare anuale prin hotărâre a Consiliului Local al Municipiului Constanța.

Președinte Consiliu de Administrație

CREȚU-SĂRBU Claudiu-Ionuț



Secretar  
NECULAI Anda-Florentina