



S.C. SINAIA FOREVER S.R.L.

Nr. inreg. 2497

Data 29.05.2023

HOTĂRÂREA NR. 78

CONSILIUL LOCAL SINAIA JUDEȚUL PRAHOVA ROMANIA

privind aprobarea situațiilor financiare ale SC Sinaia Forever SRL încheiate la data de 31.12.2022

Având în vedere :

- Referatul de aprobare inițiat de Primarul orașului Sinaia, înregistrat sub nr.1371/10.05.2023;
- Raportul de specialitate înregistrat la Primaria orașului Sinaia sub nr. 1372//10.05.2023 întocmit de Serviciul Buget și Resurse Umane;
- Raportul Administratorului SC. Sinaia Forever SRL, transmis cu adresa nr. 2136/10.05.2023, înregistrată la Primaria orașului Sinaia sub nr.12206/10.05.2023;
- Raportul asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2022, întocmit de dna Ioanei Dobrița, auditor financiar, consultant fiscal și evaluator;
- Hotărârile Consiliului Local nr. 131/2010 și nr. 146/2010 privind înființarea SC. Sinaia Forever SRL, cu modificările și completările ulterioare;
- Avizul comisiei de specialitate a Consiliului Local al Orașului Sinaia;

În conformitate cu prevederile :

- art.28 alin.(4) din Legea nr. 82/1991 – Legea contabilității cu modificările și completările ulterioare;
- art.1, lit.f) și lit.g) pct.3) din O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii 31/1990 privind societățile comerciale, republicată;
- Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,
- Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 58/2021 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;

În conformitate cu prevederile art.7 alin.(13) din Legea nr.52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicată;

Ținând cont de prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată;

În temeiul art. 129 alin. (2), lit.b), coroborat cu alin.(4), lit.a), art. 139 alin.(3) lit.a) și art.196 alin.(1), lit. a) din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI SINAIA HOTĂRĂȘTE :

ART. 1. – Aprobă situațiile financiare anuale ale SC. Sinaia Forever SRL., încheiate la data de 31.12.2022 : bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere, note explicative de la nr.1 la nr. 11, prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

ART.2. – Aprobă pentru anul 2022, profitul net în suma de 508.125 lei, repartizat conform OUG nr. 64/2001, astfel :

- rezerve legale 63.234 lei;
- dividende Consiliul Local Sinaia 241.359 lei
- dividende SC. Transport Urban SRL 11.687 lei
- alte rezerve (investiții) 254.062 lei

ART.3. – Aprobă virarea dividendelor în cotă de 50 %, respectiv 241.359 lei asociatului Consiliul Local Sinaia reprezentând 95 % și a sumei de 11.687 lei asociatului SC. Transport Urban Sinaia SRL., reprezentând 5 %, în termen de 60 zile de la data aprobării, în contul UAT. Oraș Sinaia.

ART.4. – Prevederile prezentei hotărâri vor fi aduse la îndeplinire de Serviciul Buget și Resurse Umane și administratorul SC. Sinaia Forever SRL.

ART.5. – Prezenta hotărâre se comunică de Secretarul General al Orașului Sinaia prin intermediul Compartimentului Juridic, Contencios-Administrativ și Administrație Publică : Instituției Prefectului Județul Prahova, Primarului Orașului Sinaia, SC. Sinaia Forever SRL și Serviciului Buget și Resurse Umane din cadrul aparatului de specialitate al Primarului Orașului Sinaia.

Sinaia, 22 mai 2023

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

REMUS DAVID



**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL**

BEATRICE-EUGENIA RADULESCU

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2022**
Suma de control **2.122.420**

Entitatea SINAIA FOREVER SRL

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Prahova		SINAIA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	BDLCAROLI	2				

Număr din registrul comerțului J29/988/2010 Cod unic de înregistrare 2 7 2 4 9 9 6 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.755.109
Capital subscris	2.122.420
Profit/ pierdere	1.006.579

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DRACEA PETRUTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LABES IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

IOANEI DOBRIȚA, BIROU DE ARBITRU, BIROU EXP. CONTABIL, AUDITOR FINANCIAR, CONSUL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

CAFR 2098/2007-ASPAAS 135000

CIF/ CUI

2 0 3 0 0 8 4 3

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzorii de la **Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)** DA NUSituațiile 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)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	117	24
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	117	24
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.148	8.853
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	611.318	927.926
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	398.559	416.510
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	83.830	285.118
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.103.855	1.638.407
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.103.972	1.638.431
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	62.364	233.306
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		252.227
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	35.885	34.995
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	14.315	6.640
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	112.564	527.168
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	425.326	303.643
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	50.847	30.153
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	476.173	333.796
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	807.162	1.397.932
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.395.899	2.258.896
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	14.454	40.311
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	283.413	355.633
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	123.809	110.099
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 si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	358.573	716.797
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	765.795	1.182.529
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	644.558	1.116.678
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.748.530	2.755.109
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.122.420	2.122.420

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.122.420	2.122.420
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	61.330	124.564
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.053.288	1.053.288
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.114.618	1.177.852
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.289.069	1.488.508
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	1.006.579
SOLD D (ct. 121)	99	98	199.439	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		63.234
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.748.530	2.755.109
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.748.530	2.755.109

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABES IRINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.108.865	6.968.239
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.108.865	3.114.462
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.052.477	6.883.508
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	56.388	84.731
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	0	252.227
Sold D	08	08	14.671	0
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	30.033	93.227
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.124.227	7.313.693
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	469.263	823.975
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	41.407	101.945
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	166.180	395.744
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	54.188	186.001
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		189.648
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	26.014	30.603
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.677.995	3.584.701
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.601.070	3.503.288
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	76.925	81.413

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	151.276	195.134
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	151.276	195.134
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-23.804	-5.592
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	23.804	5.592
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	809.730	1.087.389
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	685.101	957.727
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	120.109	121.172
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	4.520	8.490
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		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.318.061	6.213.899
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	1.099.794
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	193.834	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	722	7.597
- 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	51	11.067
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	773	18.664
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	555	558
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	555	558

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	218	18.106	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	4.125.000	7.332.357	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	4.318.616	6.214.457	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	1.117.900	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	193.616	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		105.498	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	5.823	5.823	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	1.006.579	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	199.439	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABES IRINA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		1.006.579	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
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 creditorii	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				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	57		65	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	62		76	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		61.000	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	233.272
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	233.272
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.425	1.425
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.425	1.425
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.425	1.425
- 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	398.164	168.382
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	23.795	135.261
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		2.000
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	50.847	27.421
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	45.976	24.155
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.871	3.266
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	14.454	42.577
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	14.454	41.043
- 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		1.534
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	75.905	3.400
- în lei (ct. 5311)	99	85	75.905	3.400
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	730.956	1.392.549
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	730.956	1.392.549
- 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	300	450
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	300	450
- 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	767.205	1.174.665
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), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.409	1.409
- 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	403.931	465.732
- 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	166.498	203.921
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	195.367	293.603
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	85.302	117.315
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	104.798	171.468
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	5.267	4.820
- 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			210.000	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123			210.000	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- 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	2.122.420		2.122.420	
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	2.122.420		2.122.420	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	2.498		2.498	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	96.396		112.588	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	5.425.412		5.609.578	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.122.420	X	2.122.420	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.016.740	95,02	2.016.740	95,02
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.016.740	95,02	2.016.740	95,02
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	105.680	4,98	105.680	4,98
- cu capital integral de stat	165	146	105.680	4,98	105.680	4,98
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		172	153			
- către instituții publice centrale;		173	154			
- către instituții publice locale;		174	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		175	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		177	158			
- către instituții publice centrale		178	159			
- către instituții publice locale		179	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		181	162			
- către instituții publice centrale		182	163			
- către instituții publice locale		183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		185	165a (312)			

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LABES IRINA

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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise 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 înscrise 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 cooperației.

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
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	2.497			X	2.497
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	2.497			X	2.497
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	12.955				12.955
3.Instalatii tehnice si masini	10	797.593	838.380			1.635.973
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	769.493	26.882	336.955		459.420
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	83.830	201.288			285.118
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.663.871	1.066.550	336.955		2.393.466
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.666.368	1.066.550	336.955		2.395.963

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	2.380	93		2.473
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.380	93		2.473
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.807	1.295		4.102
3.Instalatii tehnice si masini	29	528.516	184.817		713.333
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	28.693	8.931		37.624
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	560.016	195.043		755.059
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	562.396	195.136		757.532

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRACEA PETRUTA

Semnătura



Numele si prenumele

LABES IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.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;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „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) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+

S.C. SINAIA FOREVER S.R.L. c.f. RO27249969 r.c. J29/988/2010
SINAIA str. BD. CAROL I nr. 2 cod postal 106100 jud. PRAHOVA tel. 0244310808
Capital social 2332420

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2022

S.C. SINAIA FOREVER S.R.L., cu sediul în SINAIA str. BD. CAROL I nr. 2 cod postal 106100 jud. PRAHOVA, CUI 27249969, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J29/988/2010 , a avut ca obiect principal de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare și a raportărilor contabile ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2022-31.12.2022, având la baza înregistrări corecte ale documentelor legale. Având în vedere că societatea s-a încadrat și la impozit specific,, modul de calcul în vederea stabilirii impozitului pe profit este următorul:

Venituri impozabile: 6.936.819 lei (7.332.357 lei venituri societate + 5593 subvenții, din care se scad veniturile neimpozabile 401.131 care au fost luate ca baza de calcul a impozitului specific)

Cheltuieli deductibile 5.668.146 lei (6.214.457 lei cheltuieli societate + 105.498 lei impozit profit + 5823 impozit specific + 5593 subvenții din care se scad cheltuielile nedeductibile 663.226 lei care au fost luate ca baza de calcul a impozitului specific.

Veniturile impozabile 6.936.819 lei- cheltuieli deductibile 5.668.146 lei = 1.268.673 lei profit brut impozabil

Rezultă un profit brut impozabil în valoare de 1.268.673 lei

Din profitul brut realizat în valoare de 1.268.673 lei se scad cheltuielile nedeductibile în valoare de 3995 lei, rezultând un profit brut cert în valoare de 1.264.678 lei

Potrivit art.183 din Legea societăților nr.31/1990 se constituie rezerve legale în procent de 5 % astfel :

$$1.264.678 \times 5\% = 63.234 \text{ lei}$$

Din 1.268.673 lei se scade rezerva legală de 63.234 lei și pierderile declarate, aferente activității supuse impozitului pe profit din anii precedenți, respectiv 511.368 lei, rezultând un profit impozabil în valoare de 694.071 lei. La acesta sumă se aplică 16% impozit rezultând un impozit pe profit 111.051 lei, la care se aplică o bonificație de 5% în suma de 5.553 lei, rezultând impozit de plată de 105.498 lei.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2022 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 7 332 357 lei, din care:

venituri din exploatare	7 313 693 lei
venituri financiare	18 664 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 6 214 457 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	6 213 899 lei
cheltuieli financiare	558 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

Din profitul brut al exercitiului financiar 1.264.678 lei se scade pierdere activitati neimpozabile în valoare de 146.778 lei rezultând un profit brut de 1.117.900 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 1.117.900 lei

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 105 498 lei.

IMPOIT SPECIFIC a fost de 5.823 lei;

PROFITUL NET a fost de 1 006 579 lei, fiind propus pentru repartizare astfel:

- Rezerva legala 63.234 lei;
- Acoperire pierderi din anii precedenti in valoare de 943.345 lei

Avand in vedere recomandarea auditorului independent cu privire la acoperirea tuturor pierderilor contabile prin diminuarea valorii repartizate in anii anteriori pe alte surse de finantare , propun urmatoarele:

Din repartizarile anterioare pe surse proprii de finantare si inregistrate in alte rezerve in valoare de 1.053.288 lei se scade diferenta pierderilor contabile din anii precedenti in suma de 545.163 rezultând un profit net in suma de 508.125 lei din care se repartizeaza pe dividende suma de 254.062 lei, reprezentand 50 % din valoarea acestora care se repartizeaza astfel : Consiliului local Sinaia 95% , respectiv 241.359 lei;

SC Transport Urban Sinaia 5 % , respectiv 12.703 lei, din care se va vira impozitul in procent de 8 % in valoare de 1.016 lei.

Diferenta de 254.062 lei ramane pe alte rezerve (investitii).

Contul de profit si pierderi reflecta fidel si corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la Bugetul de stat.

Administrator

DRACEA PETRUTA-IULIANA



*Ioanei Dobrița-Birou de Arbitru, Birou Expert Contabil,
Auditor Financiar, Consultant fiscal și Evaluator*

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România

Carnet nr. 2098/2007

Autorizație ASPAAS:135000

RAPORT AL AUDITORULUI STATUTAR

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 31.12.2022

LA

S.C. SINAIA FOREVER S.R.L.

CAPITOLUL I: PREZENTAREA SOCIETĂȚII

SINAIA FOREVER S.R.L. are sediul în Sinaia, B-dul Carol I, nr. 2, Județ Prahova și a fost înființată și înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J29/988/2010, cu Cod fiscal RO 27249969, reprezentată legal prin DRACEA PETRUTA, în calitate de Administrator.

Societatea este înființată în anul 2010 cu activitatea principală – închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, conform codului CAEN 6820.

Societatea este o societate cu răspundere limitată cu capital integral românesc. Capitalul social subscris vărsat de asociați este de 2.122.420 lei din care:

- deținut de instituții publice de subord. locală: 2.016.480 lei reprezentând 95,02%
- deținut de societăți cu capital integral de stat: 105.680 lei reprezentând 4,98%

CAPITOLUL II:

ACTIVE IMOBILIZATE CORPORALE SI NECORPORALE

S-a efectuat verificarea documentelor de intrare în patrimoniu a elementelor de natura mijloacelor fixe precum și a celor de ieșire.

În anul 2022, activele imobilizate la valoarea netă (amortizate) au evoluat după cum urmează:

ELEMENTE DE IMOBILIZĂRI	VALOAREA NETĂ - lei			
	Sold la 31.12.2021	CREȘTERI	DIMINUĂRI	Sold la 31.12.2022
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	117		93	24
IMOBILIZĂRI CORPORALE	1.103.855	1.066.550	531.998	1.638.407
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0			0
TOTAL	1.103.972	1.066.550	532.091	1.638.431

Din tabelul prezentat rezultă faptul că valoarea netă a imobilizărilor a crescut în anul 2022 cu 534.459 lei.

Achizițiile sunt în sumă de 1.066.550 lei, iar diminuările în sumă de 532.091 lei reprezintă:

- amortizarea calculată în cursul anului 2022 în valoare de 195.136 lei
- imobilizări scoase din evidență în valoare de 336.955 lei.

În tabelul următor este prezentată evoluția imobilizărilor pe fiecare element de activ la valoarea brută (preț de achiziție):

ELEMENTE DE IMOBILIZĂRI	VALOAREA BRUTĂ lei			
	Sold la 31.12.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2.497			2.497
IMOBILIZĂRI CORPORALE	1.663.871	1.066.550	336.955	2.393.466
1. Terenuri				
2. Construcții	12.955			12.955
3. Instalații tehnice și mașini	797.593	838.380		1.635.973
4. Alte instalații, utilaje, mobilier	769.493	26.882	336.955	459.420
5. Investiții imobiliare în curs de execuție	83.830	201.288		285.118
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.666.368	1.066.550	336.955	2.395.963

CAPITOLUL III: STOCURI

SC SINAIA FOREVER S.R.L. înregistrează la data de 31.12.2022 un stoc de materii prime, materiale consumabile și mărfuri în sumă totală de 527.168 lei din care:

- materii prime și materiale consumabile	233.306 lei
- producția în curs de execuție	252.227 lei
- produse finite și mărfuri	34.995 lei
- furnizori debitori pt. cumpărări de bunuri	6.640 lei

CAPITOLUL IV: CREANTE SI PLĂȚI ÎN AVANS

Situația conturilor privind creanțele de încasat la 31.12.2022 în sumă de 333.796 lei reprezintă:

- clienți	280.577,33 lei
- clienți incerți sau în litigiu	119.652,84 lei
- avansuri acordate personalului	2.000,00 lei
- alte creanțe sociale	24.155,00 lei
- TVA neexigibilă	3.265,70 lei
- debitori diverși	732,16 lei
- alte creanțe imobilizate	1.425,00 lei
- ajustări - depreciere creanțe clienți	-98.012,44 lei

Societatea înregistrează la 31.12.2022 cheltuieli înregistrate în avans în valoare de 40.311 lei.

Pentru clienții neîncasați s-au întocmit extrase de cont și notificări conform Legii 76/2012 actualizată.

CAPITOLUL V.

DISPONIBILITĂȚI ÎN CONTURI LA BĂNCI ȘI ÎN CASĂ

La data de 31.12.2022, SINAIA FOREVER S.R.L. are disponibilități în lei la bănci și în casă în sumă totală de 1.397.932,04 lei din care:

- conturi curente la bănci-lei	1.392.548,73 lei
- casă - lei	3.399,77 lei
- sume în curs de decontare	450,00 lei
- avansuri de trezoreri	1.533,54 lei

CAPITOLUL VI. CREDITORI SI ANGAJAMENTE

La 31.12.2022 SINAIA FOREVER S.R.L înregistrează datoriile totale ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an în sumă de 1.182.529 lei din care:

- furnizori	108.099,29 lei
- furnizori facturi nesosite	16.098,15 lei
- clienti creditori	355.632,96 lei
- datoriile cu personalul	194.774,92 lei
- datoriile bugetul asigurărilor sociale	124.834,00 lei
- datoriile – la bugetul de stat	171.681,50 lei
- alte împrumuturi și datoriile asimilate	1.408,92 lei
- decont. cu asoc. pt capital	210.000,00 lei

La finele anului 2022 nu s-au înregistrat venituri în avans.

În anul precedent societatea a înregistrat datoriile totale în valoare de 765.795 lei.

CAPITOLUL VII. CAPITAL SI REZERVE

Situația capitalurilor proprii la 31.12.2022 în sumă de 2.755.109 lei este următoarea:

NR. CRT	CAPITAL ȘI REZERVE	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
1	CAPITAL SUBSCRIS VĂRSAT	2.122.420	2.122.420
2	REZERVE LEGALE	61.330	124.564
3	ALTE REZERVE	1.053.288	1.053.288
4	REZULTAT REPORTAT	-1.289.069	-1.488.508
5	REZULTAT EXERCITIU	-199.439	1.006.579
6	REPARTIZAREA PROFITULUI	-	63.234
	TOTAL CAPITALURI	1.748.530	2.755.109

La data de 31.12.2022 valoarea capitalurilor proprii a înregistrat o creștere cu 1.006.579 lei față de anul 2021.

CAPITOLUL VIII. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

CONTURILE DE VENITURI

Din verificarea efectuată prin sondaj s-a constatat că evidența contabilă reflectă veniturile realizate din activitatea de exploatare și din activitatea financiară.

În anul 2022, SINAIA FOREVER S.R.L. a realizat o cifra de afaceri netă de 6.968.239 lei față de anul 2021 când s-a înregistrat o cifră de afaceri în sumă de 4.108.865 lei.

Situația veniturilor la 31.12.2022 comparativ cu 31.12.2021 este următoarea:

Nr. Crt	Denumire indicator	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
I	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	4.124.227	7.313.693
1.	Venituri din producția vândută	4.052.477	6.883.508
2.	Venituri din vânzarea marfurilor	56.388	84.731
3.	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-14.671	252.227
4.	Venituri din subvenții de exploatare		
5.	Alte venituri din exploatare	30.033	93.227
II.	TOTAL VENITURI FINANCIARE	773	18.664
1.	Venituri din dobânzi	722	7.597
2.	Alte venituri financiare	51	11.067
	TOTAL VENITURI	4.125.000	7.332.357

CONTURILE DE CHELTUIELI

S-a efectuat verificarea prin sondaj asupra documentelor primare care au stat la baza înregistrărilor din evidența contabilă a societății neconstatându-se deficiențe majore cu implicații asupra calculului impozitului pe profit și al TVA-ului.

Documentele au fost înregistrate în mod cronologic și pe categorii de cheltuieli, în conformitate cu Legea nr. 82/1991 a contabilității.

Societatea întocmește lunar jurnal de cumpărări.

Totodată s-a verificat și modul de încadrare în limita stabilită de lege la nivelul cheltuielilor pentru protocol, reclamă etc.

Situația cheltuielilor la 31.12.2022 comparativ cu 31.12.2021 este următoarea:

Nr. crt	Denumire indicator	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
I	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.318.061	6.213.899
1.	Cheltuieli cu materii prime, materiale consumabile	469.263	823.975
2.	Alte cheltuieli materiale	41.407	101.945
3.	Cheltuieli privind utilitățile	166.180	395.744
4.	Cheltuieli privind mărfurile	26.014	30.603
5.	Cheltuieli cu personalul	2.677.995	3.584.701
6.	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	151.276	195.134
7.	Ajustari de valoare privind activele circulante	-23.804	-5.592
8.	Alte cheltuieli de exploatare	809.730	1.087.389
II.	TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE	555	558
1.	Cheltuieli cu dobanzile	0	0
2.	Alte cheltuieli financiare	555	558
	TOTAL CHELTUIELI	4.318.616	6.214.457

Rezultatul exercițiului financiar în anul 2022 comparativ cu 2021 este:

Nr. Crt	Denumire indicator	31.12.2021 lei	31.12.2022 lei
1	VENITURI TOTALE	4.125.000	7.332.357
2	CHELTUIELI TOTALE	4.318.616	6.214.457
3	IMPOZIT PE PROFIT	0	105.498
4	IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	5.823	5.823
	PROFIT/PIERDERE NET(Ă)	-199.439	1.006.579

În anul 2022 se constată o creștere a veniturilor față de anul 2021 cu 3.207.357 lei dar și a cheltuielilor cu 1.895.841 lei.

Societatea a înregistrat în anul 2022 profit net în sumă de 1.006.579 lei.

Numărul mediu de salariați în anul 2022 a fost de 65 salariați, iar numărul efectiv de salariați la 31 decembrie 2022 a fost de 76 salariați.

CONCLUZII

Situațiile financiare sunt conforme cu datele prezentate în Raportul Administratorului.

Din datele prezentate în situațiile financiare și în raportul Consiliului de administrație se desprind următoarele elemente care exprimă situația patrimonială a societății la finele anului 2022 comparativ cu anul 2021:

Denumire element	2021 (lei)	2022 (lei)
Active imobilizate	1.103.972	1.638.431
Active circulante	1.395.899	2.258.896
Datorii totale	765.795	1.182.529
Capitaluri proprii	1.748.530	2.755.109
Cifra de afaceri netă	4.108.865	6.968.239
Profit/Pierdere net(ă)	-199.439	1.006.579

În anul financiar 2022 situația economică a societății față de anul 2021 este favorabilă în ceea ce privește rezultatul exercițiului financiar și având în vedere următoarele elemente:

Active imobilizate	au înregistrat o creștere în sumă de	534.459 lei
Active circulante	au înregistrat o creștere în sumă de	862.997 lei
Capitaluri proprii	au înregistrat o creștere în sumă de	1.006.579 lei
Cifra de afaceri	a înregistrat o creștere în sumă de	2.859.374 lei

Trebuie menționat și faptul că datoriile totale au înregistrat o creștere cu 416.734 lei față de anul precedent.

În notele la bilanț întocmite de societate sunt prezentați indicatorii economici care exprimă în analitic evoluția elementelor patrimoniale în anul fiscal 2022 precum și informații despre politicile contabile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare, relațiile cu părțile afiliate și alte informații relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor.

În opinia noastră situațiile financiare încheiate la 31.12.2022 exprimă corect sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la finele anului 2022 precum și rezultatele activităților sale și a situației fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat, în concordanță cu Standardele Internaționale de Contabilitate și a O.M.F.P. nr. 1.802/2014 (cu modificările și completările ulterioare) pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

- Balanțele de verificare sunt întocmite prin prelucrarea corectă a datelor din conturile sintetice și analitice.
- Bilanțurile contabile au fost întocmite în baza bilanței de verificare a conturilor sintetice.
- Contul de profit și pierdere a fost întocmit în baza datelor din contabilitate.
- Registrul-jurnal este întocmit în conformitate cu prevederile capitolului III din Regulamentul de aplicare a Legii contabilității nr. 82/1991, și nu sunt diferențe care trebuiesc remediate.
- Registrul inventar este întocmit pe baza datelor cuprinse în listele de inventariere și proceselor verbale de inventariere a elementelor patrimoniale în concordanță cu datele cuprinse în bilanțul anual.
- Societatea întocmește Jurnalele de cumpărări și vânzări pentru TVA.
- Ținând seama de cele de mai sus, având în vedere contractele încheiate pe anul 2022, rezultă că **SINAIA FOREVER S.R.L.** respectă principiul continuității activității.
- Din verificarea efectuată prin sondaj, a rezultat că s-au respectat prevederile actelor normative înscrise mai sus.
- Analiza pe baza de bilanță oricât de analitica ar fi, poate asigura o reflectare fidelă a situației patrimoniale a societății, deoarece însuși prin natura sa, bilanțul oferă o imagine statică a acesteia la un moment dat, mai mult sau mai puțin relevantă pentru mișcarea patrimoniului.
- De asemenea, imaginea bilanțului contabil este influențată și de modul de respectare a regulilor generale de asigurare și conducere a evidenței contabile, precum și a datelor de întocmire a bilanțului și conturile de profit și pierdere.
- Estimăm că auditul efectuat furnizează o bază rezonabilă exprimării opiniei asupra conturilor anuale.

Acest document se va păstra la nivelul conducerii societății și la depunerea bilanțului se va utiliza raportul simplificat privind auditul financiar și certificarea situațiilor financiare simplificate.

Auditor financiar

***Ioanei Dobrița-Birou de Arbitru, Birou Expert Contabil,
Auditor Financiar, Consultant fiscal și Evaluator***

Membră a Camerei Auditorilor Financiar din România

Carnet nr. 2098/2007

Autorizație ASPAAS:135000



Data: 21.03.2023



13

Ioanei Dobrița
Camara Auditorilor Financiar din România
Ioanei Dobrița
Nr.2098