

	<h1>S.C. ICSH S.A.</h1> <h2>HUNEDOARA</h2> <p>In insolvență, in insolvency, en procedure collective</p>	     
<p>Str. Soseaua Hunedoara – Santuhaln, nr.1A, Hunedoara, 331111, Jud. Hunedoara, Romania  Tel: 0354-881335; Fax: 0354-881293  CIF RO2126260, Nr.Reg. Com.J20/34/1991, Capital social subscris si varsat: 16.387.090 lei  BRD – RO65BRDE220SV60553212200  Web: <a href="http://www.icsh.ro">www.icsh.ro</a> e-mail: <a href="mailto:office@icsh.ro">office@icsh.ro</a></p>		

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL PE ANUL 2023

Societatea SC ICSH SA Hunedoara se afla sub incidenta dispozitiilor legii 85/2006 incepand cu data de 05.07.2012, fiind numit, in baza sentintei nr.1040/F/2012/05.07.2012 pronuntata de Tribunalul Hunedoara, administratorul judiciar ALFA & QUANTUM CONSULTING S.P.R.L Timisoara reprezentata legal prin asociati coordonatori Alic Bogdan si Carceie Marius Radu.

In intervalul 07.12.2012-28.09.2016 administrator special al societatii a fost numit domnul Leu Victor, prin hotararea A.G.O.A nr.6/07.12.2012, care a fost si directorul general al societatii pana in data de 20.09.2016, cand si-a prezentat demisia.

Incepand cu data de 28.09.2016 administrator special al societatii a fost numita Mereuta Mioara, prin hotararea A.G.O.A nr.3/28.09.2016, care coordoneaza si activitatea financiar-contabila a societatii.

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 si a Ordinului nr.3055/2009 al Ministrului Finantelor Publice pentru aprobarea Reglementarilor Contabile conforme cu directivele europene, administratorul special al SC ICSH SA Hunedoara prezinta urmatorul raport privind exercitiul financiar al anului 2021.

Contabilitatea societatii a fost organizata si condusa corect, in conformitate cu prevederile legale, cu respectarea principiilor contabile, a regulilor si metodelor contabile prevazute in reglementarile in vigoare.

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale societatii.

Nu s-au efectuat compensari intre cheltuieli si venituri sau intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Operatiunile patrimoniale de intrari – iesiri s-au inregistrat in contabilitate, pe baza documentelor justificative aprobate conform legii, in mod cronologic si sistematic, utilizand programul de contabilitate al societatii.

Societatea a efectuat inventarierea anuala a patrimoniului, iar rezultatele s-au inregistrat in evidentele contabile.

**A\* Analiza patrimoniala a societatii** se prezinta astfel:

- Active imobilizate : 7259334 lei
- Active circulante : 33856258 lei
- Capitaluri proprii : -4757813lei

**B\* Analiza situatiei activitatii intreprinderii pe durata exercitiului financiar si a situatiei sale la inchiderea acestuia.**

Rezultatele activitatii economico-financiare pe anul 2023 comparativ cu anul 2022 au fost urmatoarele:

- lei -

INDICATORI	Bilant	Bilant
	la 31.12.2022	la 31.12.2023
<b>I. CIFRA DE AFACERI</b>	<b>8648665</b>	<b>6689925</b>
<b>II. VENITURI TOTALE, din care</b>	<b>10603124</b>	<b>12750819</b>
Venituri din exploatare	<b>10593738</b>	<b>12744214</b>
Venituri financiare	9386	6605
Venituri extraordinare		
<b>III. CHELTUIELI TOTALE, din care</b>	<b>10434696</b>	<b>12272564</b>
Cheltuieli de exploatare	10333818	12221378
Cheltuieli financiare	100878	51186
Cheltuieli extraordinare		
<b>IV. Rezultatul net al exercitiului</b>	<b>168428</b>	<b>478255</b>

In anul 2023 societatea a inregistrat un rezultat brut al exercitiului in suma de 478255lei, din care, din exploatare 522836 lei si din activitati financiare (44581) lei.

Activitatea societatii este structurata pe departamente: SCM si Centrala.

Analiza factorilor care au influentat activitatea economica a departamentelor :

**SCM**

Factori pozitivi:

-diversificarea comenzilor si a clientilor

- efortul depus de personalul angajat
- parteneriatul prin care s-au pus la dispozitia societatii utilaje noi, performante, care permit accesul pe alte piete datorita operatiunilor si preciziei executiei

- s-au mentinut toate autorizarile

- diminuarea procentului de remedieri ca urmare a imbunatatirii executiei

- completarea echipei tehnice

Factori negativi:

- continuare razboiului din Ucraina, reducerea comenzilor de catre clienti, reducerea cererii, rupturi in lantul de aprovizionare, aplicarea masurilor specifice

- insolventa nu prezinta garantia unei colaborari indelungate, lucru care complica parteneriatele cu clienti care au productie de serie si nu permite obtinerea de avansuri de la clienti

- dificultati majore in gasirea de personal calificat atat ca urmare a lipsei acestuia de pe piata cat si a faptului ca societatea, fiind in insolventa, nu prezinta garantia unei stabilitati pe termen lung

- dificultati de aprovizionare –cauze multiple : lipsa lichiditatilor (data fiind insolventa, furnizorii solicita achitarea in avans), lipsa unor materiale de pe piata etc

- birocratia institutiilor statului si lipsa digitalizarii. Ne sunt solicitate din ce in ce mai multe rapoarte si situatii, fapt care ingreuneaza activitatea, in conditiile in care personalul tesa este redus din motive economice.

Pentru diminuarea efectelor si pentru evitarea unor situatii similare, s-au luat masuri :

- contactarea unui numar mare de potentiali clienti – se reflecta in cererile de oferta primite ulterior

- tratarea cu maxima seriozitate a cererilor de oferta si comunicarea in timp util a ofertelor

- pregatirea pentru iarna a spatiilor de productie cu resurse proprii

- lucrari de mentenanta la utilaje si dispozitive

- comasarea activitatii de productie si a personalului tesa astfel incat sa se reduca costurile de incalzire

- acordarea concediilor de odihna restante

- gestionarea stricta a resurselor financiare astfel incat sa se evite degradarea relatiilor cu furnizorii

### **Centrala**

Activitatea desfasurata aici are in vedere inchirierea sau vanzarea spatiilor pe care ICSH SA nu le utilizeaza in propria activitate de productie .

Avand in vedere faptul ca majoritatea spatiilor nu este inchiriata si se degradeaza, s-a luat decizia continuarii inchirierii la un prēt mic (1,2eur/mp constructie, respectiv 0.6eur/mp teren) astfel incat chiriasii sa poata mentine in conditii optime spatiile si sa fie asigurat un grad sporit de securitate. Masura a avut ca efect inchirierea majoritatii spatiilor de la Santierul 1.

Simultan, administratorul judiciar a organizat licitatii pentru vanzarea acestor bunuri.

In cazul vanzarilor, eficienta este dictata de piata imobiliarelor.

Pentru desfasurarea pe termen lung a activitatii, mai ales in vederea sustinerii unui plan de reorganizare, este absolut necesara eficientizarea activitatii de productie a SCM, precum si valorificarea bunurilor care nu sunt implicate in desfasurarea activitatii curente (neutilizarea lor genereaza costuri nejustificate cu paza, intretinerea, impozite si taxe etc)

### **Datorii totale :**

La data de 31.12.2022 datoriile totale ale societatii sunt in suma de:45916374 lei.

Din totalul datoriilor inregistrate la 31.12.2022, suma de 33585287 lei reprezinta datoriile societatii inregistrate la data de 05.07.2012, data intrarii in insolventa.

### **Creante totale :**

La data de 31.12.2022 societatea are de incasat creante in suma de 24145791 lei.  
Din totalul creantelor valoarea creantelor comerciale este de 24145791 lei.

Principalii parteneri ai SC ICSH SA in anul 2023 sunt externi.

**C\* Informatii privind actiunile proprii ale societatii, care au fost achizitionate sau detinute la orice moment in cursul exercitiului financiar.**

Societatea este cotate pe piata SIBEX, tranzactionarea fiind suspendata pe perioada insolventei.

In anul 2023 capitalul social nu a suferit modificari.

Structura actionariatului se prezinta astfel:

-lei-

Actionari	Numar de actiuni	Valoarea actiunilor	Ponderea in capitalul social (%)
SIRD Timisoara	6.349.611	15.874.027,5	96,869
Alti actionari	205.225	513.062,5	3,131

#### **D\*Analiza cu privire la protectia mediului si SSM:**

Pe tot parcursul anului 2023 **SC ICSH SA Hunedoara** s-a asigurat si s-a angajat pentru a fi luate toate masurile in vederea crearii cadrului legal decizional privind controlul si imbunatatirea performantelor Sistemului de Management Integrat Calitate – Mediu – SSM implementat in cadrul societatii.

**Pe linia securitatii si sanatatii in munca**, SC ICSH SA Hunedoara a luat toate masurile necesare tehnice, organizatorice, igienico-sanitare pentru a preveni accidentele si bolile profesionale prin:

- informarea si instruirea lucratorilor privind cerintele legale in vigoare specifice locului de munca in parte;
- evaluarea riscurilor pentru fiecare loc de munca si informarea lucratorilor despre riscurile la care sunt expusi, consecintele/urmarile lor si masurile ce trebuie luate si respectate in vederea prevenirii accidentelor de munca si a imbolnavirilor profesionale;
- reevaluarea riscurilor pentru fiecare loc de munca atunci cand conditiile initiale au fost schimbate datorita aparitiei activitatilor noi;
- evaluarea periodica a bagajului de cunostinte SSM-SU-PSI asimilat in urma efectuarii instructajului periodic SSM, a modului cum este aplicat in practica;
- evaluarea modului cum s-a efectuat exercitiul practice de acordare a primului ajutor;

- evaluarea stricta a personalului la angajare, ce are la baza: verificarea starii de sanatate, testarea psihologica, perioada de verificare a capacitatilor fizice si profesionale la locul de munca, verificarea gradului de calificare a viitorului angajat, experienta;
- achizitionarea de echipament individual de protective si colectiv EIP care sa raspunda cerintelor de conformitate reglementate de legislatia in vigoare sis a acopere toata plaja de cerinte SSM specific locului de munca respectiv;
- responsabilizarea si constientizarea in mod ierarhic, functie de implicarea fiecaruia, a tuturor lucratorilor privind SSM si PSI-PU.

Pentru respectarea legislatiei privind protectia mediului:

- ✓ In punctele de lucru temporare si permanente au fost amenajate puncte de colectare selectiva a deseurilor de toate tipurile;
- ✓ In planul calitatii, pentru fiecare punct de lucru, sunt incluse si se aplica masuri de eliminare a riscurilor de mediu si se actioneaza in scopul pastrarii si refacerii mediului ambient atat pe parcursul lucrarii cat si la finalizarea acestora;

### **E\* Informatii asupra evolutiei probabile a activitatii societatii**

Evolutia probabila a societatii pentru anul 2024 s-a prognozat in stransa corelatie cu conditiile de pe piata constructiilor si confectiilor metalice si a situatiei in care se gaseste societatea, cea a insolventei.

S-au luat masuri de reducere a cheltuielilor cu energie electrica, gaz metan, cheltuielilor cu paza patrimoniului, cheltuielilor cu transportul de persoane la si de la locul de munca.

In acest context societatea isi propune ca tinta realizarea unui profit de 750000 lei la un volum de activitate de 8500000 lei.

Structura planului de afaceri pentru anul 2024 se prezinta astfel:

- lei -

	<b>ANUL 2024</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>8500000</b>
<b>I.Veniturile activitatii de baza- total din care:</b>	<b>8500000</b>
Venituri din productia vanduta	7000000
Venituri din vanzarea marfurilor	
Venituri din servicii	1500000
<b>II.Variatia stocurilor</b>	

<b>III.Alte venituri(financiare, exceptionale)</b>	
<b>IV.Costurile activitatii de baza – total din care:</b>	<b>7750000</b>
Cost fix	1300000
Cost variabil	6450000
<b>V.Rezultat (I+II+III-IV)</b>	<b>750000</b>

**F\* Informatii referitoare la sucursalele persoanei juridice, conducerea si administrarea societatii in 2023**

SC ICSH SA Hunedoara nu are sucursale.

Administrarea societatii a fost asigurata de un consiliu de administratie format din 3 (trei) persoane pana la data de 05.07.2012, iar dupa 05.07.2012 de administratorul special si de administratorul judiciar.

**In Decembrie 2021 a fost aprobat de catre creditorii Planul de Reorganizare, pentru o durata de 3 ani, ulterior fiind aprobat si de catre judecatorul sindic. Pana la data depunerii situatiilor financiare, acesta prelungit cu un an si a fost respectat.**

Administrator Special

Mereuta Mioara

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 **2023**

Precizări MFP

Suma de control

16.387.090

Versiuni

Atenție!

Entitatea ICSH SA - in insolventa

Adresa

Județ Hunedoara Sector Localitate HUNEDOARA

Strada SOS.HUNEDOARA SANTUHALM Nr. 1A Bloc Scara Ap. Telefon 0734455225

Număr din registrul comerțului 20/34/1991

Cod unic de inregistrare 2 1 2 6 2 6 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3020 Fabricarea materialului rulant

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3020 Fabricarea materialului rulant

## Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

## Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

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

## AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CONTAREX AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF2119

CIF/ CUI

3 5 3 2 2 6 4 5

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	9.626	9.626
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	15.780.931	6.287.945
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	964.782	961.763
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.755.339	7.259.334
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.573.625	2.216.430
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	23.878.838	24.145.791
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	23.878.838	24.145.791
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.611	1.611
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.899.968	7.492.426
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	29.354.042	33.856.258
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	115.504	165.205
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
15	13		13.603.885	12.331.087
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		15.865.661	21.690.376
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
17	15		32.621.000	28.949.710
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
18	16		33.590.660	33.585.287
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
19	17		122.236	122.236
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
20	18		0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22		0	0



Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	16.387.090	16.387.090
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	16.387.090	16.387.090
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	21.619.189	17.475.017
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	37.695.186	37.695.186
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	76.961.789	76.793.361
<b>SOLD D (ct. 117)</b>				
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	168.428	478.255
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	-1.091.896	-4.757.813
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	-1.091.896	-4.757.813

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) 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

MEREUTA MIOARA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
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	8.648.665	6.689.925
- 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	8.548.729	6.585.322
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	99.936	104.603
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	547.541
Sold D	08	08	178.372	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.123.445	5.506.748
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	10.593.738	12.744.214
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.481.135	2.464.127
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	22.566	4.274
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	233.275	158.890
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	170.549	0
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	52.673	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	99.936	104.795
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.989.416	3.206.109
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.908.736	3.123.101
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	80.680	83.008

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale ( <b>rd. 26a + 26 - 27</b> )	27	25	172.772	159.836
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	172.772	159.836
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante ( <b>rd. 29 - 30</b> )	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare ( <b>rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37</b> )	34	31	3.334.718	6.123.347
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.179.809	840.363
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	18.075	12.967
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	18.075	12.967
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	74.590	81.003
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.062.244	5.189.014
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele ( <b>rd. 40 - 41</b> )	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> ( <b>rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39</b> )	54	42	10.333.818	12.221.378
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	55	43	259.920	522.836
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	37	38
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	9.349	6.567
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	9.386	6.605
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	39.901	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	60.977	51.186
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	100.878	51.186
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	91.492	44.581
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	10.603.124	12.750.819
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	10.434.696	12.272.564
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	168.428	478.255
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	168.428	478.255
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	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	1		478.255
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
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	38.358.282	38.358.282	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	19.615.827	19.615.827	
- peste 30 de zile	06	06	106.452	106.452	
- peste 90 de zile	07	07	60.907	60.907	
- peste 1 an	08	08	19.448.468	19.448.468	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	11.365.770	11.365.770	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	10.215.209	10.215.209	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	1.020.885	1.020.885	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	129.676	129.676	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	5.857.638	5.857.638	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	208.901	208.901	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	1.519.047	1.519.047	
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	43		47
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	48		51
<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</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	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	344.780	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- 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), <b>din care:</b>	55	47	0	0
- 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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	1.178.355	1.175.337
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 parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	1.178.355	1.175.337
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.178.355	1.175.337
- 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), <b>din care:</b>	68	57	25.209.976	25.359.521
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	30.498	162.577
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.776	21.404
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	26.117	139.568
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	1.605	1.605
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67	-42.482	-42.482
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	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	734.176	783.877
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	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		
- 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	0	0
- 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	0	0
- 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	1.611	1.611
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	2.113	1.292
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.802	981
- în valută (ct. 5314)	100	86	311	311
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.909.007	7.512.060
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.558.448	7.098.978
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	350.559	413.082
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	46.918.115	45.639.935
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	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103	4.690.698	4.690.698
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	4.690.698	4.690.698
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	120	106	0	0
- 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), <b>din care:</b>	123	108	21.940.118	22.069.842
- 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	132.605	142.286
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	20.124.731	18.707.146
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	12.319.677	11.718.262
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.599.015	3.234.719
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	15	15
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	4.206.024	3.754.150
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	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 actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	29.963	29.963		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-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	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	145	128	0	0		
- 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	16.387.090	16.387.090		
- 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	0	0		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141		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 regii 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>2022</b>	<b>2023</b>
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153			
- către instituții publice centrale;	173	154			
- către instituții publice locale;	174	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156			
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158			
- către instituții publice centrale	178	159			
- către instituții publice locale	179	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau 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>2022</b>	<b>2023</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	244.173	0	0	X	244.173
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	244.173	0	0	X	244.173
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	10.825.865	0	7.677.135	X	3.148.730
2.Constructii	09	3.727.134	0	918.209		2.808.925
3.Instalatii tehnice si masini	10	8.369.962	0	1.894.002		6.475.960
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	302.807	0	0		302.807
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0		0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	631.595	0	0		631.595
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0		0
9.Active biologice productive	16	0	0	0		0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0		0
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	23.857.363	0	10.489.346		13.368.017
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	964.782		3.019	X	961.763
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	25.066.318	0	10.492.365		14.573.953

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	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	234.547	0	0	234.547
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	234.547	0	0	234.547
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	1.534.518	134.944	176.678	1.492.784
3.Instalatii tehnice si masini	29	6.399.006	24.892	979.518	5.444.380
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	138.286	0	0	138.286
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	1.790	0	0	1.790
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	8.073.600	159.836	1.156.196	7.077.240
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	8.308.147	159.836	1.156.196	7.311.787

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	2.832			2.832
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>	2.832			2.832
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	2.832			2.832

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Numele si prenumele

MEREUTA MIOARA

Semnătura \_\_\_\_\_

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	<a href="#">Alege cont</a>		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

**NOTA 1**

**ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023**

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	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
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>	244173			244173	234548			234548
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare								
Alte imobilizari					234548			234548
Av. si imob. necorporale in curs	244173		0	244173	X	X	X	X
Active necorporale de explorare	0			0				
<b>Imobilizari corporale</b>	23857363		10489346	13368017	8073600	159836	1156196	7077240
Terenuri	10825865		7677135	3148730				
Constructii	3727134		918209	2808925	1534518	134944	176678	1492784
Instalatii tehnice si masini	8369962		1894002	6475960	6399006	24892	979518	5444380
Alte instalatii, utilaje si mobilier	302807			302807	138286			
Investitii imobiliare								
Active corporale de explorare					1790			1790
Active biologice reproductive								
Imob. corporale in curs	631595			631959	X	X	X	
Invest. imobiliare in curs					X	X	X	
Av acordate pt imob. corporale					X	X	X	
<b>Imobilizari financiare</b>	964782		3019	961763	X	X	X	
<b>TOTAL IMOBILIZARI</b>	25066318			14573953	8308147	159836	1156196	7311787

Administrator,  
 MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
 MEREUTA MIOARA

**NOTA 2**

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2023**

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati				
Provizioane pt pierderi schimb valutar				

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului

**NOTA 3**

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2023**

DESTINATIA	SUMA
<b>PROFIT NET DE REPARTIZAT :</b>	478255
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	478255
dividende, etc.	
<b>PROFIT NEREPARTIZAT :</b>	

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile raportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

Administrator,  
MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
MEREUTA MIOARA

ICSH SA - in insolventa  
2126260 Capital social:  
Hunedoara SOS.HUNEDOARA SANTUHALM 1A, 20 /34/1991  
**NOTA 4**

### **ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	8468665	6689925
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza		
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2)		
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	168428	478255

Administrator,  
MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
MEREUTA MIOARA

**NOTA 5**

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
<b>Total, din care:</b>	24145791	24145791	
Clienti	24253164	24253164	
Furnizori debitori	1065633	1065633	
TVA de rambursat	139568	139568	
Impozit profit			
Avans salarii			

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	45916374	12331087	33585287	
Furnizori interni	19694801	246333	19448468	
Furnizori imobiliz				
Clienti creditor	1974888	1026444	948444	
Contributii asigurari sociale	11236094	1270744	9965350	
Contributii somaj	129676		129676	
Impozit salarii	1630420	56118	1574302	
Salarii	78431	78431		
Impozit profit				
Altele				
Alte impozite si taxe	1519047		1519047	
Linie credit	0	0		
Rata leasing				
Dobanda leasing				
Catre asociati				

\*) Se vor mentiona urmatoarele informatii:

a) clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;

b) datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari:

\*valoarea datoriei; sau \*valoarea si natura garantiilor;

c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;

d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

Administrator,  
 MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
 MEREUTA MIOARA

## **NOTA 6**

### PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si cu cele din Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale.

Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile : nu sunt.

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la cost de achizitie sau cost de productie, diminuat cu amortizarea calculata sistematic pe durata de functionare si provizioane pentru depreciere.

Amortizarea pentru activele imobilizate a fost calculata conform metodei lineare.

Stocurile de materiale si marfuri sunt evaluate la costul de achizitie.

Metoda de evidenta a stocurilor folosita de unitate este FIFO.

Creantele si datoriile sunt prezentate in situatiile financiare anuale la valoarea lor de intrare.

Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile.

Administrator,  
MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
MEREUTA MIOARA



ICSH SA - in insolventa

2126260 Capital social:

Hunedoara SOS.HUNEDOARA SANTUHALM 1A, 20 /34/1991

## **NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

Capitalul social subscris si varsat in valoare de 16387090 este fomat din \_\_\_\_ parti sociale, fiecare cu o valoare nominala de \_\_\_\_\_ lei.

Actiuni rascumparabile 0 :

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracter obligatiu/ neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea primei de rascumparare.

Actiuni emise in exercitiul financiar 0 :

- tipul de actiuni;
- nr. actiuni emise;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distribuire;
- nr. si valoarea actiunilor corespunzatoare;
- perioada de exercitare a drepturilor;
- pretul platit pentru actiunile distribuite.

Obligatiuni emise 0 :

- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiune;
- obligatiuni emise, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita;
- valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,  
MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
MEREUTA MIOARA

ICSH SA - in insolventa  
2126260 Capital social:  
Hunedoara SOS.HUNEDOARA SANTUHALM 1A, 20 /34/1991

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Administratorul societatii a fost numit prin A.G.O.A nr.3/28.09.2016.

Valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului 0 :

- rata dobanzii;
- principalele clauze ale creditului;
- suma rambursata pana la aceasta data;
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitati in numele acestora.

Salariati:

- numar mediu de salariati este de 47;
- salarii platite sau de platit, aferent exercitiului 2793051;
- cheltuieli cu asigurarile sociale 68278
- tichete:344780 ;

Administrator,  
MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
MEREUTA MIOARA

## NOTA 9. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

$$\text{Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{33856258}{12331087} = 2.74$$

$$\text{Gradul de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100 = \frac{33585287}{-4757813} = -7.05\%$$

$$\text{Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{33856258 - 2216430}{12331087} = 2.56$$

$$\text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6689925}{7259334} = 0.92$$

$$\text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \frac{6689925}{7259334 + 33856258} = 0.16$$

$$\text{Marja bruta din vanzari} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{478255}{6689925} \times 100 = 7.15\%$$

Administrator,  
MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
MEREUTA MIOARA

## **NOTA 10. ALTE INFORMATII**

### ***Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii:***

ICSH SA - in insolventa cu sediul in Hunedoara SOS.HUNEDOARA SANTUHALM 1A a fost infiintata in anul 1950, in conformitate cu prevederile legii 31 , inmatriculata la Registrul Comertului sub nr 20 /34/1991.

Obiectul principal de activitate este „ 3020 Fabricarea materialului rulant ” cod caen .

Societatea nu are filiale sau intreprinderi asociate, nu exista societati cu drepturi patrimoniale asupra societatii.

Proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara : 100% activitatea curenta si 0% activitate extraordinara.

### ***Informatii referitoare la impozitul pe profit:***

<b>Rezultatul Exercitiului</b>	478255
<b>Cheltuieli nedeductibile</b>	
-cheltuieli nedeductibile	
-cheltuieli cu impozitul pe profit	
-cheltuieli de sponsorizare efectuate potrivit legii	
-penalitati	
-cheltuieli de protocol nedeductibile	
Rezerva legala	291952
-pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	8268053
<b>Rezultatul Fiscal</b>	478255
<b>Impozitul pe Profit 16%</b>	
-sume repr.sponsorizarea in limita prev.de lege	0
<b>Impozit pe Profit datorat</b>	0

Mentionam ca in anii 2012-2023 societatea a fost platitoare de impozit pe profit 16%.

Cifra de afaceri realizata este de 6689925 lei, in majoritate este obtinuta pe piata externa.

Administrator,  
MEREUTA MIOARA

Intocmit,  
MEREUTA MIOARA

# DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la **31.12.2023** pentru :

---

Entitatea: S.C. ICSH S.A IN INSOLVENTA

Judetul: HUNEDOARA

Adresa: localitatea Hunedoara, str. Soseaua Hunedoara - Santuhalm, nr. 1A

Numar din registrul comertului: J20/34/1991

Forma de proprietate: 34 – SOCIETATI COMERCIALE PE ACTIUNI

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3020—Fabricarea materialului rulant

Cod de identificare fiscala: 2126260

---

Administratorul special al societatii, Mereuta Mioara, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura  
Administrator Special  
Mereuta Mioara