

ROMÂNIA  
JUDEȚUL BUZĂU  
MUNICIPIUL BUZĂU  
CONSILIUL LOCAL

**PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 71/18.04.2023**  
*pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022*  
*ale Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău*

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în sesiune ordinară și în același timp în adunare generală ordinară a asociatului unic al Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău;

Având în vedere:

- Adresa Societății Comerciale ”Urbis Serv” SRL Buzău nr. 2497/30.03.2023, înregistrată la Primăria Municipiului Buzău la nr. 57.119/10.04.2023;
- Referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat la nr.87/CLM/18.04.2023;
- Raportul de specialitate al Direcției Economice nr. 60750/18.04.2023;
- avizul Comisiei pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale a Consiliului Local al Municipiului Buzău;
- avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești a Consiliului Local al Municipiului Buzău;
- Raportul administratorului privind activitatea economico – financiară pe anul 2022 a Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău, înregistrat la nr.2315/23.03.2023;
- Hotărârea Consiliului de administrație a Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău nr. 10/30.03.2023;
- Raportul auditorului financiar independent, înregistrat la nr.2804/07.04.2023;
- Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 28, alin. (1) și urm. din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordinului nr. 4268/2022 al ministrului finanțelor publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Ordonanței Guvernului 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;
- prevederile Ordinului nr. 144/2005 al ministrului finanțelor publice privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului 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, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

-prevederile art. 14, lit. h) din Actul Constitutiv actualizat al Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău;  
-prevederile art. 191, alin. (1) și art. 194, alin. (1), lit. a) și b) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;  
În temeiul art. 129 alin. (1), (2), lit. a) și alin. (3), lit. d), art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. (1), lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

### HOTĂRĂȘTE :

**Art.1.** (1) Se aprobă situațiile financiare pe anul 2022 ale Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău, înregistrată la Oficiul Comerțului Buzău sub nr. J10/247/1995 și având cod unic de înregistrare RO 7158440, după cum urmează:

- bilanțul contabil – F10 (anexa nr. 1);
- contul de profit și pierdere – F20 (anexa nr. 2);
- datele informative – F30 (anexa nr. 3);
- situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere - F40 (anexa nr. 4);
- fluxul de trezorerie (anexa nr. 5);
- situația modificărilor capitalului propriu (anexa nr. 6);
- notele explicative (anexa nr. 7).

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alin. 1 din prezentul articol în anul 2022, Societatea Comercială „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău a realizat venituri totale în sumă de 27.329.036 lei, cheltuieli totale în sumă de 27.080.000 lei, cu un profit brut în suma de 249.036 lei.

**Art.2.-** Anexele nr. 1 - 7 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.3.-** Se dă descărcare de gestiune pe anul 2022 administratorilor Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău.

**Art.4.-** Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, precum și Societatea Comercială „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău, vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**Art.5.-** Prin grija secretarului general al municipiului, prezenta hotărâre va fi comunicată autorităților, instituțiilor și persoanelor interesate, precum și publicată pe site-ul Primăriei municipiului Buzău.

INIȚIATOR  
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU  
Constantin TOMA



AVIZAT PENTRU LEGALITATE  
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU  
Eduard PISTOL

# ANEXA 1 la HCL nr.

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	S1002_A1.0.0 /08.03.2023	Tip situație financiară: BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru    Anul <b>2022</b>									
		Suma de control	13.518.634									
Entitatea: URBIS SERV SRL												
Adresa	Județ	Sector	Localitate									
	Buzau		BUZAU									
Strada	Nr.	Bloc	Scara									
	SPIRU HARET	6										
		Ap.	Telefon									
			0238715151									
Număr din registrul comerțului: J10/247/1995		Cod unic de inregistrare: 7 1 5 8 4 4 0										
Forma de proprietate: 12--Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)										
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor												
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor												
<input checked="" type="radio"/> <b>Situații financiare anuale</b> (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>										
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European <input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European										
<input checked="" type="checkbox"/> Entități de interes public		?										
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 exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE												
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;"><b>Indicatori :</b></td> <td style="width: 40%;">Capitaluri - total</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">20.628.902</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Capital subscris</td> <td style="text-align: right;">13.518.634</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Profit/ pierdere</td> <td style="text-align: right;">249.036</td> </tr> </table>				<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	20.628.902		Capital subscris	13.518.634		Profit/ pierdere	249.036
<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	20.628.902										
	Capital subscris	13.518.634										
	Profit/ pierdere	249.036										
<b>ADMINISTRATOR,</b>		<b>INTOCMIT,</b>										
Numele si prenumele		Numele si prenumele										
CUZA DAN		LAZAR MARIA										
Semnătura		Calitatea										
		11--DIRECTOR ECONOMIC										
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU		Semnătura										
<b>AUDITOR</b>		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>										
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit		SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA										
ARION I MARIA		Formular VALIDAT										
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI										
AF2832		2 5 6 4 7 8 2 8										
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?		<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU										

**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
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.183	84.402
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	2.183	84.402
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.835.410	1.981.571
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	9.022.341	8.018.863
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	16.931	24.178
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		9.346
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	31.936	
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	10.906.618	10.033.958
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	10.908.801	10.118.360
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	948.425	1.149.423
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	635.148	637.214
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	30.827	32.661
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		13.063
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.614.400	1.832.361
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	2.245.574	3.701.031
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	125.418	155.913
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	2.370.992	3.856.944
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	7.518.929	6.647.061
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	11.504.321	12.336.366
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	62.232	82.372
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	827	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.121.295	774.560
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	860.643	1.030.874
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.982.765	1.805.434
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	9.583.788	10.613.304
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	20.492.589	20.731.664
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	101.740	827
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		101.935
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	101.740	102.762
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	13.518.634	13.518.634

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	13.518.634	13.518.634
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	651.122	651.122
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	142.222	154.674
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.991.882	8.991.882
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	9.134.104	9.146.556
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	1.248.970	2.923.994
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	249.036
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	1.664.041	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		12.452
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	20.390.849	20.628.902
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	20.390.849	20.628.902

\*) 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.

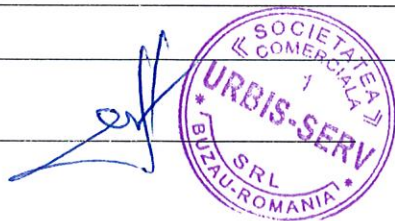
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CUZA DAN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LAZAR MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. 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	19.349.373	27.229.447
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	19.349.373	27.229.447
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	19.349.373	27.229.447
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	272.330	3.900
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		8.534
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	137.154	40.626
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	19.758.857	27.282.507
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.667.375	7.930.372
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	92.103	145.304
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	535.025	1.224.662
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		412.615
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		635.927
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	11.348.658	13.404.854
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	10.930.245	12.909.956
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	418.413	494.898



10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.941.293	2.001.030
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.941.293	2.001.030
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.843.867	2.373.702
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.526.161	2.171.753
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	222.281	130.965
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	95.425	70.984
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	21.428.321	27.079.924
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	202.583
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.669.464	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	1.798	2.914
- 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	3.830	43.615
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	5.628	46.529
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	205	76
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	205	76

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	5.423	46.453
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>63</b>	<b>62</b>	<b>19.764.485</b>	<b>27.329.036</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>64</b>	<b>63</b>	<b>21.428.526</b>	<b>27.080.000</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	249.036
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	1.664.041	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	249.036
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	1.664.041	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

CUZA DAN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

LAZAR MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ANEXA NR. 3 la HCL

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 inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1		2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		249.036
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
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	208		198
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	205		210
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	506.682		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	989.490
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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
- 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	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	31.936	
- 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	1.362.729	2.036.724
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.362.729	2.036.724
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.362.729	2.036.724
- 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	882.845	1.677.370
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	123.491	148.526
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	111.523	81.869
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.968	66.657
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	64.159	89.759
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	64.159	82.373
- 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		7.386
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	90.636	18.495
- în lei (ct. 5311)	99	85	89.586	17.445
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.050	1.050
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.428.293	6.628.566
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.427.787	6.628.144
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	506	422
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.084.505	1.908.196
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.122.122	775.387
- 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	328.768	335.150
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	439.371	549.324
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	309.385	353.236
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	111.225	177.634
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	18.761	18.454
- alte datorii în legătura 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		





- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	13.518.634	100,00	13.518.634	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	13.518.634	100,00	13.518.634	100,00
- 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>2021</b>	<b>2022</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>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CUZA DAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LAZAR MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR 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 <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				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	319.710	93.801		X	413.511
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>319.710</b>	<b>93.801</b>		<b>X</b>	<b>413.511</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	50.000			X	50.000
2.Constructii	09	2.222.022	276.388			2.498.410
3.Instalatii tehnice si masini	10	21.222.918	849.379			22.072.297
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	129.654	13.610			143.264
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		285.734	276.388		9.346
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	31.936		31.936		0
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>23.656.530</b>	<b>1.425.111</b>	<b>308.324</b>		<b>24.773.317</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	23.976.240	1.518.912	308.324	X	25.186.828

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	317.527	11.582		329.109
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	317.527	11.582		329.109
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	436.612	130.227		566.839
3.Instalatii tehnice si masini	29	12.200.577	1.852.857		14.053.434
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	112.723	6.363		119.086
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	12.749.912	1.989.447		14.739.359
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	13.067.439	2.001.029		15.068.468

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

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

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CUZA DAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

LAZAR MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**ATENȚIE!**

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

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
  - 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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 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		-
				+

ANEXA NR. 5  
la HCL nr.

## FLUXUL DE TREZORERIE

	CURRENT
<b>1. Fluxuri trezorerie din activitatea de exploatare:</b>	
Incasari	31.676.470
Plăți către furnizori și angajați	22.157.556
Plăți către bugetul consolidat	9.347.588
Dividende plătite	
Trezorerie netă din activitatea de exploatare	171.326
<b>2. Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii:</b>	
Plăți pentru achiziționarea de immobilizări corporale	1.089.647
Încasări din vânzarea immobilizărilor corporale	
Dobanzi încasate	
Trezoreria netă din activitatea de investitii	-1.089.647
<b>3. Fluxuri de trezorerie din activitatea financiară:</b>	
Încasări	46.529
Diferențe curs plătite	76
Dobânzi plătite	
Trezoreria netă din activitatea financiara	46.453
<b>4. Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	7.518.929
<b>5. Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	6.647.061

Director executiv,



Director economic,



ANEXA NR. 6 la HCL nr.

## SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU

Nr.crt.	DENUMIRE		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
1.	Capital subscris și nevărsat Capital subscris și vărsat	C C	- 13.518.634			13.518.634
2.	Rezerve din reevaluare	C	651.122			651.122
3.	Rezerve	C	9.134.104	12.452		9.146.556
4.	Rezultatul reportat: Profit Pierdere	C C	-1.220.844 -28.125			-2.884.886
5.	Rezultatul exercitiului	C	-1.664.041	249.036		249.036
6.	Repartizarea profitului	D			12.452	12.452
7.	TOTAL CAPITAL PROPRIU		20.390.849	261.488	23.435	20.628.902

Director executiv,



Director economic,



# NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

ANEXA 7 (nota 1-9)  
la HCL nr.

IMOBILIZARI	VALOAREA BRUTA				AMORTIZARE			
	Sold initial	Cresteri	Reduceri	Sold final	Sold initial	Cresteri	Reduceri	Sold final
IMOBILIZARI NECORPORALE								
- ALTE IMOBILIZARI	319.710	93.801		413.511	317.527	11.582		329.109
IMOBILIZARI CORPORALE								
- TERENURI	50.000			50.000				
- CONSTRUCTII	2.222.022	276.388		2.498.410	436.612	130.227		566.839
- INSTALATIILE TEHNICE SI MASINI	21.222.918	849.379		22.072.297	12.200.577	1.852.857		14.053.434
- ALTE INST.UTILAJE SI MOBILIER	129.654	13.610		143.264	112.723	6.363		119.086
IMOBILIZARI IN CURS		285.734	276.388	9.346				
AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	31.936		31.936	-				
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	23.976.240	1.518.912	308.324	25.186.828	13.067.439	2.001.029		15.068.468

1. Metoda de amortizare folosită în cursul exercițiului financiar 2022 a fost amortizarea liniară.
2. Baza de evaluare folosită în determinarea valorii contabile brute o reprezintă costul de achiziție pentru mijloacele fixe înregistrate în conturile 212-“Constructii”, 213-“Instalatii tehnice și mașini”, 214 -“Alte instalații, utilaje și mobilier”.
3. În cursul anului 2022 au fost achiziționate mijloace fixe în sumă de 1.139.377 lei, prevăzute în anexă și au fost realizate investiții în curs în sumă de 285.734 lei din care s-au pus în funcțiune investiții în suma de 276.388 lei reprezentând RK peșiniera și grup sanitar Sf. Gheorghe.
4. În anul 2022 au fost upgrdate programele informatice în vederea implementării E-Factura și SAF-T cu suma de 93.801 lei.

Director executiv




Director economic



## NOTA 2

### AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIEREA CREAŢTELOR

DENUMIRE	Sold la 31.12.2021	Creşteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Ajutări pentru deprecierea creanţelor- clienţi	0	0	0	0

Director executiv



Director economic



## NOTA 3

### PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2022 societatea a înregistrat profit în sumă de 249.036 lei, după cum urmează:

- profit din exploatare	- 202.583 lei
- profit financiar	- 46.453 lei

### Profit din exploatare

În anul 2022 cifra de afaceri fost cu 40,73 % mai mare decât în anul 2021. Veniturile din exploatare au fost cu 38,08% mai mari decât în anul 2021. Cheltuielile din exploatare au fost cu 26,37 % mai mari.

Cheltuielile cu materiile prime, materiale, obiecte de inventar, energie, apă, gaze, au crescut cu 47,75% din cauza cresterii volumului productiei dar si a cresterii preturilor.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 18,12% în urma modificării salariilor potrivit prevederilor H.G. nr.1071/2021 si a O.U.G. nr. 130/2021.

### Profit financiar

Profitul financiar în anul 2022 a fost de 46.453 lei.

Societatea a înregistrat venituri financiare de 46.529 lei după cum urmează:

-venituri din dobânzi	- 2.914 lei
-venituri din sconturi acordate	- 43.615 lei.

Au fost înregistrate deasemenea și cheltuieli financiare în sumă de 76 lei, reprezentând diferențe de curs valutar.

Director executiv,



Director economic,

# NOTA 4

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Cifra de afaceri neta	27.229.447
Costul bunurilor vandute d.c.	27.057.222
Cheltuielile activitatilor de baza	17.587.194
Cheltuielile activitatilor auxiliare	5.213.927
Cheltuieli indirecte	4.256.101
Rezultatul brut	172.225
Alte cheltuieli	70.984
Alte venituri din exploatare	40.626
Rezultatul din exploatare	202.583

**Director executiv,**



**Director economic,**



## SITUAȚIA CREAȚELOR

CREANȚE	Sold la 31.12.2022	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe immobilizate	2.036.724,33	673.995,33	1.362.729
Clienți	1.664.307,33	1.241.610,55	422.696,78
Contribuții la concedii și indemnizații	81.869,00	81.869,00	
Debitori	7.386,52	7.386,52	
Impozit pe profit de recuperat	50.112,00	50.112,00	
<b>Total</b>	<b>3.840.399,18</b>	<b>2.054.973,40</b>	<b>1.785.425,78</b>

În contul 267.8-“Creanțe immobilizate ” sunt înregistrate garanțiile de bună execuție pentru lucrările de întreținere și reparații drumuri executate conform contractelor.

Clienții cu sume datorate mai vechi de 1 an sunt Primăria Buzău cu 209.368,26 lei și Prestcom Serv S.A Buzău ,societate aflată în faliment și procedură de lichidare, cu suma de 213.328,52 lei.

În contul 461”-Debitori “ au fost înregistrate sumele aflate în soldul contului 542-“Avansuri de trezorerie”.

Societatea are de recuperat impozit pe profit in suma de 50.112 lei deoarece inregistreaza pierdere fiscala din anii precedenti.

Director executiv,




Director economic,





# NOTA 6

## SITUAȚIA DATORIILOR

DATORII	Sold la 31.12.2022	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1 - 5 ANI	Peste 5 ANI
<b>TOTAL d.c.</b>	<b>1.908.196,71</b>	<b>1.805.434,48</b>	<b>826,78</b>	<b>101.935,45</b>
Furnizori	762.913,02	762.913,02		
Furnizori de imobilizări	11.646,58	11.646,58		
Clienți –creditori	826,78		826,78	
Personal –salarii datorate	217.817,00	217.817,00		
Personal -concedii medicale	18.754,00	18.754,00		
Drepturi de personal neridicate	1.762,00			1.762,00
Retineri din salarii	12.019,00	12.019,00		
Alte datorii în legătură cu personalul	84.798,00	84.798,00		
Contribuția la asigurările sociale(CAS)	253.913,00	253.913,00		
Contribuția la asigurările sociale de sănătate(CASS)	99.323,00	99.323,00		
Contribuția asiguratorie pentru muncă	22.377,00	22.377,00		
Impozit pe venit	73.103,00	73.103,00		
Fonduri speciale	18.454,12	18.454,12		
Creditori	231.935,45	131.762,00		100.173,45
TVA	82.154,28	82.154,28		
Decantari din op. in curs de lamurire	16.400,48	16.400,48		

Director executiv,

Director economic,



## NOTA 7

### SALARIAȚII ȘI MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

În anul 2022 societatea a înregistrat un număr mediu de 198 salariați cu 10 mai puțini decât în anul 2021.

Salariile brute în anul 2022 au fost în sumă de 11.081.975 lei. Contribuția asiguratorie pentru muncă a fost în sumă de 271.277 lei. Contribuția la fondul de solidaritate pentru persoanele cu handicap a fost de 223.621 lei.

Au fost acordate tichete de masă în sumă de 989.490 lei.

În conformitate cu prevederile contractului colectiv de muncă au fost acordate tichete cadou de Paște și de Crăciun în sumă de 192.970 lei.

În conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu completările și modificările ulterioare, suma acordată pentru membrii consiliului de administrație a fost de 137.400 lei. Pentru directori suma a fost de 508.121 lei.

**Director executiv,**



**Director economic,**

## INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

## 1. Indicatori de lichiditate

## a) Indicatorul lichidității curente

Active curente /Datorii curente = 22.454.726 / 1.805.434 = 12,43  
 Lichiditatea curentă a crescut de la 11,30 în anul 2021 la 12,43 în anul 2022, din cauza scăderii datoriilor curente și creșterii activelor curente.

## b) Indicatorul lichidității imediate

Active curente – Stocuri / Datorii curente = 20.622.365 / 1.805.434 = 11,42  
 Lichiditatea imediată a crescut de la 10,49 în anul 2021 la 11,42 în anul 2022.

## 2. Indicatori de risc

## a) Gradul de îndatorare

Capital împrumutat / Capital propriu X 100 = 102.762 / 20.628.902 = 0,0050  
 Gradul de îndatorare este sub 1, relativ constant fata de anul 2021.

## 3. Indicatori de gestiune

## a) Viteza de rotație a debitelor clienți

Sold clienți/ Cifra de afaceri X 365 zile = 1.677.370 / 27.229.447 X 365 zile = 22,48 zile  
 Fața de anul 2021, viteza de rotație a debitelor clienți a crescut cu 5,84 zile din cauza creșterii creanțelor de încasat de la Primaria Buzău cu 783.617,99 lei.

## b) Viteza de rotație a creditelor furnizori

Sold furnizori / Cifra de afaceri X 365 zile = 775.387 / 27.229.447 X 365 zile = 10,40 zile  
 Viteza de rotație a creditelor furnizori a scăzut în anul 2022 fata de 2021 cu 10,77 zile.

## c) Viteza de rotație a activelor immobilizate

Cifra de afaceri / Active immobilizate = 27.229.447 / 10.118.360 = 2,69  
 Viteza de rotație a activelor immobilizate a crescut de la 1,77 în anul 2021 la 2,69 în 2022.

## d) Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri / Active totale = 27.229.447 / 22.454.726 = 1,21  
 Viteza de rotație a activelor totale a crescut de la 0,86 în anul 2021 la 1,21 în 2022. Principala cauză o reprezintă creșterea cifrei de afaceri.

Director executiv,




Director economic,



## NOTA 9

### ALTE INFORMAȚII

#### a) INFORMAȚII DESPRE SOCIETATE

SC"URBIS SERV" SRL Buzău este societate cu răspundere limitată, cu capital integral de stat. Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comertului Buzău sub nr. J10/247/1995 cu sediul în str. Spiru Haret, nr.6, Buzău.

Asociatul unic al SC"URBIS SERV" SRL Buzău este Consiliul Local al Municipiului Buzău.

Societatea execută în principal lucrări de întreținere drumuri, amenajare și întreținere spații verzi precum și servicii de administrare piețe, parcuri și cimitire aparținând municipiului Buzău. În martie 2022 a fost aprobată dizolvarea fără lichidare a S.C. Trans Urbi Mixturi SRL.

#### b) INFORMAȚII PRIVIND RELAȚIILE CU PARȚILE AFILIATE

SC"URBIS SERV" SRL Buzău nu are sucursale,

#### c) BAZELE DE CONVERSIIE A ELEMENTELOR DE ACTIV ȘI DATORII, A VENITURILOR ȘI

#### CHELTUIELILOR ÎN MONEDA NAȚIONALĂ

Activele și pasivele ca și cheltuielile au fost înregistrate în lei.

#### d) INFORMAȚII PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT

SPECIFICAȚIE	ANI		
	2020	2021	2022
Profit(pierdere)contabilă	-1.244.834	- 1.664.041	249.036
Cheltuieli nedeductibile		9.701	16.423
Deduceri			12.452
Profit impozabil	-1.244.834		253.007
Pierdere fiscală	1.244.834	1.654.340	2.646.167

## INFORMAȚII DESPRE CIFRA DE AFACERI

SPECIFICAȚIE	ANI		
	2020	2021	2022
Venituri din vânzarea produselor, lucrări	23.824.940	17.389.040	24.298.772
Venituri din prestări servicii	1.838.650	1.960.333	2.930.675
<b>TOTAL</b>	<b>25.663.590</b>	<b>19.349.373</b>	<b>27.229.447</b>

### e) EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu există situații semnificative care să fie prezentate și care să modifice realizările la 31.12.2022.

### ONORARII PLĂTITE AUDITORILOR ȘI SOCIETĂȚILOR DE CONSULTANȚĂ FINANCIARĂ

În anul 2022 societatea a plătit suma de 17.850 lei către societatea de audit și 15.410,50 lei pentru asistență juridică.

g) Sumele rambursate creditorilor nu depășesc sumele datorate acestora.

Director executiv,



Director economic,

ROMÂNIA  
JUDEȚUL BUZĂU  
MUNICIPIUL BUZĂU  
PRIMAR  
Nr. 87/CLM/18.04.2023

**REFERAT DE APROBARE**

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022 ale Societății Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău

Societatea Comercială „Urbis-Serv” S.R.L. Buzău are ca asociat unic Municipiul Buzău, care își exercită drepturile și obligațiile prin Consiliul Local al Municipiului Buzău.

Activitatea principală a societății comerciale o constituie lucrările de construcție a drumurilor și autostrăzilor. Alte obiecte secundare de activitate sunt: întreținerea și amenajarea spațiilor verzi, gestionarea câinilor fără stăpân, administrarea cimitirelor publice, parcări auto și servicii întreținere clădiri.

Conform art. 14, lit. h) din Actul Constitutiv actualizat al societății comerciale, Consiliul Local al Municipiului Buzău îndeplinește atribuțiile adunării generale a asociatului unic, având printre alte atribuții și aprobarea situațiilor financiare anuale, pronunțându-se totodată și asupra gestiunii administratorilor.

În anul 2022, societatea comercială a realizat în activitatea economico-financiară venituri totale suma de 27.329.036 lei și la partea de cheltuieli totale suma de 27.080.000 lei, cu un profit brut în sumă de 249.036 lei.

Situațiile financiare pe anul 2022 au fost analizate și avizate de Consiliul de administrație în ședința sa din 30.03.2023 și aprobate prin Hotărârea nr. 10.

Propun Consiliului Local al municipiului Buzău aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere, precum și a celorlalte situații financiare pe anul 2022, precum și descărcarea de gestiune pe anul 2022 a administratorilor societății comerciale.

Supun adoptării dumneavoastră proiectul de hotărâre inițiat, în forma și conținutul redactat.

**PRIMAR,**  
Constantin Toma



ROMÂNIA  
JUDEȚUL BUZĂU  
MUNICIPIUL BUZĂU  
DIRECȚIA ECONOMICĂ  
NR. 60750/18.04.2023

**RAPORT**

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022  
ale Societății Comerciale Urbis-Serv SRL Buzău

**Necesitatea și oportunitatea**

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022, având în vedere prevederile Legii 31/1990 cu privire la societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare.

**Legalitatea proiectului**

Susținerea, din punct de vedere legal a proiectului este fundamentarea pe prevederile următoarelor acte normative:

- 1) Legea 31/1990 cu privire la societăți cu modificările și completările ulterioare;
- 2) Legea contabilității nr.82/1991;
- 3) Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare;
- 4) OMFP nr.4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

**Considerații de ordin economic**

Rezultatele activității financiar-contabile a societății pentru anul 2022 au fost:

Nr crt	Element	Suma -lei
<b>1</b>	<b>Venituri totale din care:</b>	<b>27.329.036</b>
	<i>Venituri din exploatare</i>	27.282.507
	<i>Venituri financiare</i>	46.529
<b>2</b>	<b>Cheltuieli totale din care:</b>	<b>27.080.000</b>
	<i>Cheltuieli din exploatare</i>	27.079.924
	<i>Cheltuieli financiare</i>	76
<b>3</b>	<b>Profit total din care:</b>	<b>249.036</b>
	Profit din exploatare	202.583
	Profit financiar	46.453
<b>4</b>	<b>Impozit profit</b>	-
<b>5</b>	<b>Profit net</b>	-

La data de 31.12.2022 societatea înregistra active totale în sumă de 22.454.726 lei, datorii totale în sumă de 1.908.196 lei și capitaluri în sumă de 20.628.902 lei prezentate în tabelul de mai jos :

Nr crt	Element	Suma -lei
<b>1</b>	<b>ACTIVE TOTALE</b>	<b>22.454.726</b>
	Active imobilizate	10.118.360
	Active circulante: din care	12.336.366
	Stocuri	1.832.361
	Creante	3.856.944
	Casa si conturi la bănci	6.647.061
	Cheltuieli în avans	82.372
<b>2</b>	<b>DATORII TOTALE</b>	<b>1.908.196</b>
	Datorii care trebuie plătite până la 1 an	1.805.434
	Datorii care trebuie plătite peste 1 an	102.762
<b>3</b>	<b>CAPITALURI TOTALE</b>	<b>20.628.902</b>
	Capital vărsat	13.518.634
	Rezerve din reevaluare	651.122
	Rezerve	9.146.556
	Pierdere reportată	-2.923.994
	Profit exercitiu financiar	249.036
	Repartizarea profitului	-12.452

Societatea a înregistrat un profit brut în sumă de 249.036 lei.

Conform raportului auditorului independent din 30.03.2023, situațiile financiare la 31.12.2022 prezintă fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a firmei în conformitate cu O.M.F.P. NR.1802/2014.

Având în vedere că cele prezentate sunt oportune, legale și necesare, propunem spre analiză și aprobare situațiile financiare ale exercițiului financiar an 2022 ale Societății Comerciale Urbis-Serv SRL Buzău.

## DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director Executiv Adjunct  
Mariana Daniela Gogea





SC URBIS SERV SRL BUZĂU

Buzău, Str. Spiru Haret, nr. 6, etaj 3, cod 120242,  
capital social: 13.518.634 lei, CF: RO7158440, RC: J10/247/1995,  
cont: RO93BTRL01001202A30238XX Banca Transilvania Buzău,  
web: [www.urbis-serv.ro](http://www.urbis-serv.ro), email: [urbisservbuzau@yahoo.com](mailto:urbisservbuzau@yahoo.com),  
tel: 0238 715 151, fax: 0372 030 411



SR EN ISO  
9001:2015  
CERTIFICAT  
NR.1210/1/1/1



SR EN ISO  
14001:2015  
CERTIFICAT  
NR.1210/1/1/2

11.04.2023  
H. Eduard Pistol  
[Signature]

Nr.2497/30.03.2023

Catre: Consiliul Local al Municipiului Buzau

In atentia: Domnului Secretar General al Municipiului Buzau

Referitor: promovare proiecte de hotarare pe ordinea de zi a sedintei Consiliului Local al Municipiului Buzau

Stimate Doamne Secretar,

Societatea Comerciala „Urbis-Serv” S.R.L. Buzau, in calitate de societate de interes public local cu asociat unic Consiliul Local al Municipiului Buzau, va rugam sa promovati pe ordinea de zi a sedintei Consiliului Local al Municipiului Buzau proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare anuale pe anul 2022 ale Societatii Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzau.

Va inaintam alaturat:

- Hotararea nr. 10/30.03.2023 a Consiliului de administratie privind propunerea spre aprobare a situatiilor financiare pe anul 2022 ale Societatii Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzau, bilantul contabil, contul de profit si pierderi, datele informative, situatia activelor imobilizate, situatia amortizarii activelor imobilizate, situatia ajustarilor pentru depreciere, fluxul de trezorerie, situatia modificarii capitalului propriu si notele explicative, raportul administratorului pentru activitatea economico financiara pe anul 2022;
- proiectul de hotarare a Consiliului Local al Municipiului Buzau si expunerile de motive;

Cu stima,

DIRECTOR EXECUTIV,  
ing. Cuza Dan



DIRECTOR ECONOMIC,  
ec. Lazar Maria

[Signature]





**SC URBIS SERV SRL BUZĂU**  
 Buzău, Str. Spiru Haret, nr. 6, etaj 3, cod 120242,  
 capital social: 13.518.634 lei, CF: RO7158440, RC: J10/247/1995,  
 cont: RO93BTRL01001202A30238XX Banca Transilvania Buzău,  
 web: [www.urbis-serv.ro](http://www.urbis-serv.ro), email: [urbisservbuzau@yahoo.com](mailto:urbisservbuzau@yahoo.com),  
 tel: 0238 715 151, fax: 0372 030 411



SR EN ISO  
9001:2015  
CERTIFICAT  
NR.1210/1/1/1



SR EN ISO  
14001:2015  
CERTIFICAT  
NR.1210/1/1/2

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA PE ANUL 2022

La întocmirea situațiilor financiare pe anul 2022 s-au avut în vedere următoarele prevederi legale:

- Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare.
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conform cu directivele europene.
- Legea 227/2015 – Codul fiscal
- OMFP 4268/2022

### Obiectul principal de activitate în 2022

În anul 2022 obiectul principal de activitate a fost întreținerea străzilor – cod CAEN 4211 cu o pondere de 61,81% din cifra de afaceri.

### Situatia economică generală în anul 2022

#### 1) VENITURI

mii lei

Nr. Crt.		PLANIFICAT 2022	REALIZAT 2022
I.	<b>VENITURI TOTALE</b>	26.315	27.329
1.	Venituri din exploatare d.c.	26.310	27.282
	- Venituri cimitire	1.310	1.449
	- Venituri strazi	12.400	16.893
	- Venituri spatii verzi	8.200	6.159
	- Terti cu situatii de lucrari	500	181
	- Venituri din vanzari	2.500	123
	- Taxari auto		
	- Productie stocata	-250	4
	- Parcari auto	1.300	1.963
	-Activitati veterinare	180	161
	- Ridicari autovehicule si blocari	20	271
	-Alte venituri	150	78
2.	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	5	47

Veniturile totale au fost realizate în proporție de 103,85%.

Veniturile din exploatare au realizate în proporție de 103,69%, iar cele financiare de 940,00%.

Veniturile din activitatea de întreținere drumuri au fost realizate în proporție de 136,23 % față de nivelul planificat, datorită creșterii volumului de lucrări contractate.

Veniturile din activitatea de întreținere și amenajare spații verzi au fost realizate în proporție de 75,10% din cauza scăderii comenzilor.

Veniturile din vânzări au fost realizate în proporție de 4,92%, deoarece cea mai mare parte a producției de asfalt a fost utilizată la lucrările contractate cu Primaria Buzau.

## 2) CHELTUIELI

mii lei

Nr. Crt.		PLANIFICAT 2022	REALIZAT 2022
II.	CHELTUIELI TOTALE	26.110	27.080
2.	Cheltuieli din exploatare	26.109	27.080
	-Cheltuieli cu materii prime, materiale	7.120	8.076
	-Cheltuieli cu energia electrica, apa, gaze	1.000	1.225
	-Cheltuieli cu reparatiile	100	181
	-Cheltuieli cu prime de asigurare	100	96
	-Cheltuieli cu onorariile	80	36
	-Cheltuieli cu protocolul, reclama	16	15
	-Cheltuieli cu transportul	24	19
	-Cheltuieli cu comunicatiile	70	56
	-Cheltuieli cu comisioanele bancare	7	7
	-Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	1.310	1.581
	-Cheltuieli cu chiriile	180	180
	-Cheltuieli cu impozite si taxe	200	131
	-Cheltuieli cu salariile	12.230	11.728
	-Cheltuieli cu tichete de masa	900	989
	-Cheltuieli cu tichetele cadou	200	193
	-Cheltuieli cu asigurarile sociale	556	495
	-Alte cheltuieli de exploatare	16	71
	-Cheltuieli cu amortizarea	2.000	2.001
3.	CHELTUIELI FINANCIARE	1	-
III.	PROFIT BRUT	205	249

Cheltuielile totale au fost realizate în proporție de 103,71%. Au crescut cheltuielile cu materiile prime și materiale cu 13.43% din cauza creșterii volumului lucrărilor și a prețurilor.

Cheltuielile cu energia, apa, gaze au crescut cu 22,50% din cauza creșterii prețurilor.

Cheltuielile cu salariile au fost realizate în proporție de 95,89% din cauza scăderii numărului mediu de salariați.

3) Fată de anul 2021 situația veniturilor, a cheltuielilor și a rezultatului se prezintă astfel:

Nr. Crt.	INDICATOR	REALIZAT 2021	REALIZAT 2022	DIFERENTE +/-
I.	VENITURI TOTALE	19.764.485	27.329.036	+7.564.551
1.	Venituri din exploatare	19.758.857	27.282.507	+7.523.650
2.	Venituri financiare	5.628	46.529	+40.901
II.	CHELTUIELI TOTALE	21.428.526	27.080.000	+5.651.474
1.	Cheltuieli din exploatare	21.428.321	27.079.924	+5.651.603
2.	Cheltuieli financiare	205	76	-129
III.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-1.669.464	202.583	+1.872.047
IV.	REZULTAT FINANCIAR	5.423	46.453	+41.030
V.	REZULTAT BRUT	-1.664.041	249.036	+1.913.077

Veniturile totale au crescut în anul 2022 față de anul 2021 cu suma de 7.564.551 lei.

Veniturile din exploatare au crescut cu suma de 7.523.650 lei, iar veniturile financiare au crescut cu 40.901 lei.

Cheltuielile totale au crescut cu 5.651.474 lei.

Cheltuielile din exploatare au crescut cu 5.651.603 lei, iar cheltuielile financiare au scăzut cu 129 lei.

A fost înregistrat profit din exploatare în sumă de 202.583 lei, ceea ce înseamnă o creștere cu 1.872.047 lei față de anul 2021.

Rezultatul financiar a crescut cu 41.030 lei și rezultatul brut a crescut cu 1.913.077 lei

## ANALIZA ACTIVELOR LA 31.12.2022 COMPARATIV CU 31.12.2021

Nr. Crt.	INDICATOR	2021	2022	DIFERENTE
1.	Active immobilizate	10.908.801	10.118.360	-790.441
2.	Stocuri	1.614.400	1.832.361	217.961
3.	Creanțe	2.370.992	3.856.944	+1.485.952
4.	Disponibilități bănești	7.518.929	6.647.061	-871.868
	TOTAL	22.413.122	22.454.726	+41.604

Față de anul 2021 activele au crescut cu 41.604 lei.

Activele immobilizate au scăzut cu 790.441 lei astfel:

- Achiziții immobilizari + 1.518.912 lei,
- amortizare - 2.001.029 lei,
- avansuri pentru immobilizări decontate - 31.936 lei,
- investiții în curs puse în funcțiune - 276.388 lei.

Stocurile au crescut cu 217.961 lei.

Creanțele au crescut cu 1.485.952 lei, din care clienții neîncasați cu 794.525 lei și creanțele immobilizate cu 673.995 lei.

Disponibilitățile bănești au scăzut cu 871.868 lei.

## ANALIZA DATORIILOR LA 31.12.2022 COMPARATIV CU 31.12.2021

Nr. Crt.	INDICATOR	2021	2022	DIFERENTE
1.	Furnizori	1.122.122	775.387	-346.735
2.	Clienți creditori	-	-	-
3.	Datorii în leg. cu personalul	328.768	335.150	+6.382
4.	Datorii la buget	439.371	549.324	+109.953
5.	Alte datorii	194.244	248.335	+54.091
	TOTAL	2.084.505	1.908.196	-176.309

Față de anul 2021 datoriile societății au scăzut cu 176.309 lei. Au scăzut datoriile la furnizori cu 346.735 lei. Datoriile la bugetul de stat au crescut cu 109.953 lei.

La 31.12.2022 societatea nu înregistrează datorii restante la bugetul consolidat al statului.

**ANALIZA CAPITALURILOR PROPRII  
LA 31.12.2022 FATA DE 31.12.2021**

Nr. Crt.	INDICATOR	2021	2022	DIFERENTE
1	Capital social - subscris si varsat	13.518.634	13.518.634	-
2	Rezerve	9.134.104	9.146.556	+12.452
3	Rezeve din reevaluare	651.122	651.122	-
4	Profitul exercitiului financiar	-1.664.041	249.036	+1.913.077
5	Rezultat reportat	-1.248.970	-2.923.994	-1.675.024
6	Repartizarea profitului	-	-12.452	-12.452
	<b>TOTAL</b>	<b>20.390.849</b>	<b>20.628.902</b>	<b>+238.053</b>

Profitul brut în sumă de 249.036 lei va fi repartizat pentru constituirea rezervei legale în sumă de 12.452 lei și pentru acoperirea pierderii din anii precedenți potrivit prevederilor legii 227/2015 - Codul fiscal, cu modificarile și completările ulterioare.

**DIRECTOR EXECUTIV,**



**DIRECTOR ECONOMIC,**




ROMANIA  
JUDETUL BUZAU  
**Societatea Comerciala "Urbis-Serv" S.R.L.**  
**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

J10/247/1995

RO 7158440

Municipiul Buzau, str. Spiru Haret nr.6, etaj 3, Jud. Buzau

**HOTARARE**

privind propunerea spre aprobare a situatiilor financiare pe anul 2022 ale Societatii  
Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzau

Consiliul de Administratie al S.C. "URBIS SERV" S.R.L. intrunit in sedinta  
ordinara;

**Avand in vedere:**

- raportul administratorului privind activitatea economico-financiara pe anul 2022 inregistrat sub nr. 2315/23.03.2023, anexa la prezenta hotarare;
- prevederile art.28 si urm. din Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene;
- prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal;
- prevederile OMFP nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile;

**In temeiul:**

- prevederilor art.15 alin.(1) lit.f) din actul constitutiv actualizat al societatii comerciale "Urbis-Serv" S.R.L. Buzau;

**HOTARASTE**

**Art.1** – Se propun spre aprobarea asociatului unic situatiile financiare pe anul 2022, respectiv bilantul contabil, contul de profit si pierdere, datele informative, situatia activelor imobilizate, situatia amortizarii activelor imobilizate, situatia ajustarilor pentru depreciere, fluxul de trezorerie, situatia modificarii capitalului propriu si notele explicative pe anul 2022, al Societatii Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzau, situatii financiare avand la partea de venituri suma de 27.329.036 lei si la partea de cheltuieli suma de 27.080.000 lei, cu un profit brut in suma de 249.036 lei, conform anexelor care fac parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.2** - Se propune repartizarea profitului brut in suma de 249.036 lei, dupa cum urmeaza: acoperirea pierderilor din anii precedenti potrivit Legii nr.227/2015 Codul Fiscal, precum si 12.452 lei pentru constituirea rezervei legale.

**Art.3** – Se propune asociatului unic descarcarea de gestiune pe anul 2022 a administratorilor Societatii Comerciale „Urbis-Serv” S.R.L. Buzau.

**Art.3** – Conducerea Societatii Comerciale “Urbis-Serv” S.R.L. Buzau, va inainta spre aprobarea Consiliului Local al Municipiului Buzau, prezenta hotarare impreuna cu anexele sale.

**PRESEDINTE,**  
Scintei Faustin

Buzau, 30.03.2023  
Nr. 10



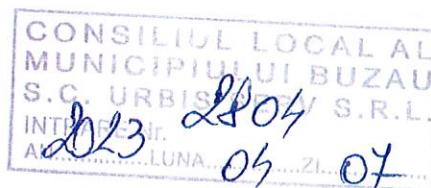


**ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR**

CIF :25647828

Ramnicu Sarat, jud. Buzau

E-mail :maria@arion.ro



**Raportul auditorului independent**

Catre Asociatii,  
**URBIS SERV S.R.L.**

**Raport cu privire la auditul situatiilor financiare**

**Opinie**

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii URBIS SERV S.R.L. ("Societatea") cu sediul social în Buzau, str. Spiru Haret, nr.6, etaj 3, jud. Buzau, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 7158440, care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2022, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarilor capitalului propriu si Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Total capitaluri proprii: 20.628.902 lei,
- Profitul net al exercitiului financiar: 249.036 lei.

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

**Baza pentru opinie**

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”), și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze

Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici-o alta alternativa realista in afara acestora.

8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

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

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

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

- Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, care ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

***Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare***

11. Am fost numiti sa auditam situatiile financiare individuale ale Societatii URBIS SERV S.R.L. pentru exercitiile financiare 2022- 2025. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociatilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociatilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura admisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de asociatii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

**ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR**

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit din Romania cu nr. AF2832

Auditor: Arion Maria

Ramnicu Sarat, Romania

07 aprilie 2023

**Maria Arion** Digitally signed by Maria Arion  
Date: 2023.04.06 18:34:06  
+03'00'

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

Entitatea: S.C. URBIS SERV S.R.L.

Judetul: \_\_\_--BUZAU

Adresa: localitatea BUZAU, str. SPIRU HARET, nr. 6, bloc \_\_\_, ap. \_\_\_, sc. \_\_\_

Numar din registrul comertului: J10/247/1995

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4211

Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Cod de identificare fiscala: 7158440

Conducerea societatii URBIS SERV SRL Buzau, ing. Cuza Dan - director executiv si ec. Lazar Maria – director economic, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12 2022 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.

Director executiv



Director economic

