

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
-CONSILIUL LOCAL-

PROIECT DE HOTĂRÂRE nr. 118 din 10.05.2024
pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale
Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în ședință ordinară și în același timp în adunare generală ordinară a acționarului unic al Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău;

Având în vedere:

- adresa Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău nr. 965 din 29.04.2024, înregistrată la Primăria municipiului Buzău la nr. 85.609 din 09.05.2024;

- referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat la nr. 141/CLM/10.05.2024;

- raportul de specialitate al persoanei responsabile cu guvernanta corporativă a întreprinderilor publice la nivelul U.A.T. Municipiul Buzău, înregistrat la nr. _____ din 10.05.2024;

- Raportul administratorilor Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău privind activitatea economico-financiară pe anul 2023, înregistrat la Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău la nr. 888 din 22.04.2024;

- Raportul auditorului independent, înregistrat la Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău la nr. 953 din 29.04.2024;

- Hotărârea nr. 17 din 30 aprilie 2024 a Consiliului de Administrație al Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău

- Propunerea directorului executiv de distribuire a profitului în exercitiul financiar 2023, înregistrat la Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău la nr. 967 din 29.04.2024,

- Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului executiv, înregistrat la Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău la nr. 969 din 29.04.2024;

- Execuția indicatorilor financiari și nefinanciari de performanță, conform BVC 2023, înregistrată la Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău la nr. 968 din 29.04.2024;

- Declarația privind întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2023, dată în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, înregistrată la Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău la nr. 973 din 29.04.2024;

- avizul Comisiei pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;

- avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;

- 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 ministrului Finanțelor nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

-prevederile Ordinului ministrului Finanțelor nr. 1802/2014 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. 31, alin. (1) și (2), lit. a) și d) din Actul Constitutiv actualizat al Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău;

-prevederile art. 111, alin. 2, lit. a), 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.

-prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul art. 129, alin. (1) și (2), lit. a), alin. (3), lit. d) și art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee) și art. 196, alin. 1, lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. (1) Se aprobă situațiile financiare pe anul 2023 ale Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Buzău sub nr. J10/2594/1991 și având codul unic de identificare 1154822, după cum urmează:

- 1.1. Bilanțul contabil pe anul 2023 – F10, însoțită de balanța de verificare pentru luna decembrie 2023 - **anexa 1**;
- 1.2. Contul de profit și pierdere pe anul 2023-F20 – **anexa 2**;
- 1.3. Date informative la data de 31.12.2023- F30 – **anexa 3**;
- 1.4. Situația activelor imobilizate – F40 – **anexa 4**;
- 1.5. Situația modificărilor capitalului propriu la 31.12.2023 – **anexa 5**;
- 1.6. Situația fluxurilor de trezorerie pe anul 2023 – **anexa 6**;
- 1.7. Note explicative la situațiile financiare pe anul 2023 – **anexa 7**.

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alin. 1 din prezentul articol, în anul 2023, Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău a realizat venituri totale în sumă de **7.732.511,88 lei** și cheltuieli totale în sumă de **6.800.173,11 lei**, cu un profit brut în sumă de **932.338,77 lei**, un impozit pe profit în sumă de **133.898 lei** și un rezultat net al exercițiului financiar în sumă de **798.440,77 lei**, din care se aprobă astfel: **46.616,95 lei** este destinat pentru constituirea rezervelor legale, **375.912 lei** este destinat pentru dividende cuvenite acționarului și **375.911,82 lei** este destinat pentru investiții.

Art.2.- Anexele 1, 2, 3, 4, 5, 6 și 7 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3.- Se dă descărcare de gestiune pe anul 2023 administratorilor Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău.

Art.4.- Se aprobă Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pe anul 2023 ai directorului general al Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău, în conformitate cu Execuția indicatorilor financiari și nefinanciari de performanță, conform BVC 2023, înregistrată la Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău la nr. 968 din 29.04.2024;

Art.5.- Primarul municipiului Buzău, prin intermediul Direcției Economice, precum și Societatea Comercială " Piețe, Târguri și Oboare " S.A. Buzău vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art.6.-Prin grija Secretarului General al Municipiului Buzău, 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

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Eduard Pistol, the General Secretary of the Municipality of Buzău.

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 / 19.01.2024 Tip situație financiară: BL	
☐ Sucursala		☒ An ☐ Semestru	Anul 2023	
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control 4.251.913		
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Entitatea S.C. PIETE, TARGURI SI OBOARE SA-20				
Adresa	Județ Buzau	Sector	Localitate BUZAU	
	Strada INDEPENDENTIE	Nr. 11	Bloc	Scara Ap. Telefon 0238721881
Număr din registrul comerțului J10/2594/1991		Cod unic de înregistrare 1 1 5 4 8 2 2		
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)				
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate				
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale		
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991		
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
☒ Entități de interes public		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic				
F10 - BILANT				
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE				
F30 - DATE INFORMATIVE				
F40 - SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE				
Indicatori:				
Capitaluri - total	7.878.195			
Capital subscris	4.251.913			
Profit/ pierdere	798.441			
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,		
Numele și prenumele IVAN ELENA		Numele și prenumele DUTU ALINA CORNELIA BEC		
Semnătura		Calitatea 21--PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR		
		Nr.de înregistrare în organismul profesional 54960/2023		
		CIF/ CUI membru CECCAR 4 8 3 6 8 9 5		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU		
AUDITOR				
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit CABINET DE AUDIT, EXPERT CONTABIL NEGOITA P. DANIEL MIHAIL				
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS AF 4011		CIF/ CUI 3 0 0 3 1 9 2 0		
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?				
☐ DA ☒ NU				
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒				
Semnat digital de DUTU ALINA-CORNELIA Data: 2024.04.29 11:13:58 +03'00'				
Semnătura electronică				
Formular VALIDAT				

BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	165.695 165.695
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	165.695 165.695
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.642.447 5.590.944
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	86.650 285.561
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	87.464 67.315
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	57.929 23.560
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	5.874.490 5.967.380
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	416.073 421.139
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	416.073 421.139
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	6.456.258 6.554.214
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		2.994
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	849	849
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	849	3.843
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	2.401	1.052
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 creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din 4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 487)	34	34	36.706	40.517
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	39.107	41.569
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.669.749	2.971.087
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.709.705	3.016.499
V. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	64.232	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	5.617	379
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	202.649	74.175
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	515.114	670.627
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	723.380	745.181
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.050.557	2.271.318
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	8.506.815	8.825.532
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		4.050
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	851.743	784.944
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	851.743	788.994
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		158.343
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		158.343
* VENITURI ÎN AVANS				
1. Suvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.251.913	4.251.913

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.251.913	4.251.913
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	52.209	38.130
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	280.575	327.192
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.727.925	1.727.925
TOTAL (rd. 86 la 90)	92	91	2.008.500	2.055.117
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	191.280
	SOLD D (ct. 117)	97	96	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	1.222.436
	SOLD D (ct. 121)	99	98	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	71.266	46.617
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	7.655.072	7.878.195
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	7.655.072	7.878.195

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

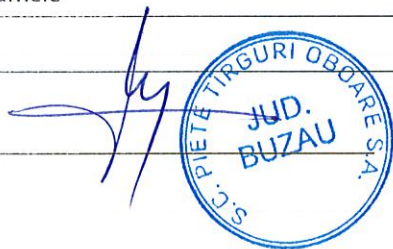
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IVAN ELENA

Semnătura



Numele si prenumele

DUTU ALINA CORNELIA BEC

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

54960/2023

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	*Capital		4.251.912,50				4.251.912,50		4.251.912,50
101.2	Capital subscris varsat		4.251.912,50				4.251.912,50		4.251.912,50
105	Rezerve din reevaluare		52.209,55	14.080,20		14.080,20	52.209,55		38.129,35
106	*Rezerve		2.008.500,63		46.617,00		2.055.117,63		2.055.117,63
106.1	Rezerve legale		280.575,31		46.617,00		327.192,31		327.192,31
106.8	Alte rezerve		1.727.925,32				1.727.925,32		1.727.925,32
117	*Rezultatul reportat	646.585,91	1.413.717,07		14.080,20	646.585,91	1.427.797,27		781.211,36
117.2	Pierdere nerecuperabila	647.115,91	1.222.436,25			647.115,91	1.222.436,25		575.320,34
117.5	Rez.surplus reeval		191.810,82		14.080,20		205.891,02		205.891,02
121	*Profit si pierdere	6.097.494,08	7.181.251,21	836.577,03	551.260,67	6.934.071,11	7.732.511,88		798.440,77
121.2	Profit an precedent	6.097.494,08	7.181.251,21	836.577,03	551.260,67	6.934.071,11	7.732.511,88		798.440,77
129	*Repartizarea profitului	646.585,91	646.585,91	46.617,00		693.202,91	646.585,91	46.617,00	
129.1	Repart.profit an fara sot	646.585,91	646.585,91	46.617,00		693.202,91	646.585,91	46.617,00	
151	*Provizioane pt.risc.si chelt				158.343,41		158.343,41		158.343,41
151.1	Provizioane pt.litigii				158.343,41		158.343,41		158.343,41
167	*Alte imprum.si datorii asim.	39.957,55	318.595,30	13.807,50	22.823,00	26.150,05	295.772,30		269.622,25
167.1	Alte imprumuturi si datorii		160.878,93				160.878,93		160.878,93
167.2	Garantie curatenie-cont		44.005,00		4.792,00		48.797,00		48.797,00
167.3	GARANTIE TRIPOL-10.2021 ch		790,00				790,00		790,00
167.4	Garantie troia-2023-cont		32.138,53				32.138,53		32.138,53
167.51	TRIPOL-PIATA CENTR 2022-DPB		899,70				899,70		899,70
167.52	TRIPOL INST SEMNALIZ 2022-DPB		297,90				297,90		297,90
167.53	TRIPOL MICRO V 2022-DPB		450,00				450,00		450,00
167.54	TRIPOL INST OBOR 2022-DOB		299,40				299,40		299,40
167.55	ADIN TVI-12.2021 ACOPERIS		2.700,00				2.700,00		2.700,00
167.56	EXP LA TINE ACASA-08.22 CH		398,10				398,10		398,10
167.57	EXP LA TINE ACASA-09.22 CH		285,00				285,00		285,00
167.58	PLAN METAL 08.22 CH		116,10				116,10		116,10
167.59	Electro ADI TIME-16.09.22-CH		305,70				305,70		305,70
167.60	DAN SERVCOMEX 11.2022-CASH		362,10				362,10		362,10
167.61	EXPERT LA TINE ACASA 11.2022		464,10				464,10		464,10
167.62	EXPERT LA TINE ACASA	5.642,00	8.060,00			5.642,00	8.060,00		2.418,00
167.63	ADI TVI MES		731,00				731,00		731,00
167.64	TIPOL CTR. NR. 984/25.04.23	723,10	1.033,00			723,10	1.033,00		309,90
167.65	DAN SERVCOMEX 05.2023		19.725,00		13.807,50		5.917,50		5.917,50
167.66	EXPERT LA TINE ACASA 07.2023	622,65	889,50			622,65	889,50		266,85
167.67	TRIPOL 30.2023		541,50				541,50		541,50
167.68	DAN SERVCOMEX 09.2023	589,40	842,00			589,40	842,00		252,60

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
167.69	GBE EXPERT TINE2458/19.10.23		2.222,10				2.222,10		2.222,10
167.70	EXPERT 2613/06.11.2023		1.552,50				1.552,50		1.552,50
167.71	TSC 2614/06.11.2023		597,90				597,90		597,90
167.72	TRIPOL 2444/17.10.2023		4.976,90				4.976,90		4.976,90
167.9	GARANTII	32.380,40	33.033,34	13.807,50	13.807,50	18.572,90	19.225,84		652,94
205	Concesiumi brev.si alte drept	165.695,11				165.695,11		165.695,11	
208	Alte imobilizari necorporale	694,12			694,12	694,12	694,12		
211	* Terenuri	1.234.615,81				1.234.615,81		1.234.615,81	
211.1	Terenuri	501.097,59				501.097,59		501.097,59	
211.2	Amenajari de terenuri	733.518,22				733.518,22		733.518,22	
212	* Cladiri si constructii	6.537.741,49	25.236,86	275.848,29		6.813.589,78	25.236,86	6.788.352,92	
212.1	Cladiri impozabile	2.122.151,22				2.122.151,22		2.122.151,22	
212.2	Cladiri neimpozabile	4.415.590,27	25.236,86	275.848,29		4.691.438,56	25.236,86	4.666.201,70	
213	* Instalatii, m.transp., animale	209.604,44	4.248,48	167.435,00		377.039,44	4.248,48	372.790,96	
213.1	Echipamente tehnologice	3.700,00				3.700,00		3.700,00	
213.2	Aparate si instalatii	155.904,44	4.248,48	167.435,00		323.339,44	4.248,48	319.090,96	
213.3	Mijloace de transport	50.000,00				50.000,00		50.000,00	
214	Mobilier, birotica	278.208,99				278.208,99		278.208,99	
231	* Imobiliz. in curs corporale	582.777,15	117.633,95	1.700,00	443.283,29	584.477,15	560.917,24	23.559,91	
231.13	MODULE LACTATE	275.648,29		200,00	275.848,29	275.848,29	275.848,29		
231.21	MARFURI INDUSTRIALE	23.559,91				23.559,91		23.559,91	
231.22	INSTALATIE ELECTRICA SEDIU	10.325,70	10.325,70			10.325,70	10.325,70		
231.23	CENTRALA TERMICA SEDIU	15.188,61	15.188,61			15.188,61	15.188,61		
231.24	FOTOVOLTAICE PC	165.935,00		1.500,00	167.435,00	167.435,00	167.435,00		
231.25	Inv inloc lampi cu led PWM	18.046,63	18.046,63			18.046,63	18.046,63		
231.26	AVELOPARE CLADIRE	74.073,01	74.073,01			74.073,01	74.073,01		
267	* Creante imobilizate	416.346,55		4.792,00		421.138,55		421.138,55	
267.1	* Sume datorate de filiale	103.468,06				103.468,06		103.468,06	
267.13	GAR. BUNA EXEC. MC SF INGERI	4.049,75				4.049,75		4.049,75	
267.15	GAR. BUNA EXEC CURATENIE-CONT	44.005,00		4.792,00		48.797,00		48.797,00	
267.1.7	GARANTII-51212	31.388,53				31.388,53		31.388,53	
267.1.8	GARANTII-51211	72.079,53				72.079,53		72.079,53	
267.8	GARANTII CONCESIUNI	264.706,00				264.706,00		264.706,00	
267.9	ALTE CREANTE INSB GAR. ELECT.	117,74				117,74		117,74	
268	* Amortiz. priv. imobiliz. necorp		694,12	694,12		694,12	694,12		
268.8	Amortiz. altor imobiliz. necorp		694,12	694,12		694,12	694,12		
269	* Amortizarea imob. corporale	4.277,41	2.700.246,13		34.180,03	4.277,41	2.734.426,16		2.730.148,75
269.1	Amortiz. amenaj. de terenuri		117.140,33				117.140,33		117.140,33

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
281.2	Amortiz.constructiilor	3.082,52	2.286.277,88		31.689,04	3.082,52	2.317.966,92		2.314.884,40
281.3	Amort.inst.mijl.tr.animale		86.517,80		712,34		87.230,14		87.230,14
281.4	Amortiz.altor imob.corp.	1.194,89	210.310,12		1.778,65	1.194,89	212.088,77		210.893,88
302	*Materiale consumabile	43.234,15	40.240,15	543,49	543,49	43.777,64	40.783,64	2.994,00	
302.1	Materiale auxiliare	9.080,16	6.086,16			9.080,16	6.086,16	2.994,00	
302.2	Combustibili	4.062,80	4.062,80	252,13	252,13	4.314,93	4.314,93		
302.4	Piese de schimb	4.184,45	4.184,45			4.184,45	4.184,45		
302.8	Alte materiale consumabile	25.906,74	25.906,74	291,36	291,36	26.198,10	26.198,10		
303	Materiale de nat.ob.de inv.	22.638,95	22.638,95			22.638,95	22.638,95		
306	Produse reziduale	1.193,96	344,96			1.193,96	344,96	849,00	
401	*Furnizori	4.026.077,28	4.077.508,75	235.829,04	258.573,04	4.261.906,32	4.336.081,79		74.175,47
401.1	Furnizori prestari	4.026.077,28	4.077.508,75	235.829,04	258.573,04	4.261.906,32	4.336.081,79		74.175,47
404	Furnizori de imobilizari		4.049,75				4.049,75		4.049,75
411	*Cilienti	8.519.738,42	8.288.151,99	634.425,68	853.936,92	9.154.164,10	9.142.088,91	12.075,19	
411.1	Cilienti	8.507.793,44	8.288.151,99	634.425,68	853.936,92	9.142.219,12	9.142.088,91	130,21	
411.8	Cilienti incerti sau in litig	11.944,98				11.944,98		11.944,98	
419	*Cilienti - creditor	8.578,86	8.800,87		157,00	8.578,86	8.957,87		379,01
419.1	*Cilienti creditor	8.578,86	8.800,87		157,00	8.578,86	8.957,87		379,01
419.1.1	*Cilienti creditor	8.578,86	8.800,87		157,00	8.578,86	8.957,87		379,01
419.1.1.2	PC GABOTI				2,00		2,00		2,00
419.1.1.3	BEN STYLE		140,00				140,00		140,00
419.1.1.4	ACN COM	352,00	431,00		78,00	352,00	509,00		157,00
419.1.1.5	CATHEDRAL DISTRIBUTION	1.904,00	1.904,00			1.904,00	1.904,00		
419.1.1.6	MERIDIAN AGROIND	3.522,86	3.522,87			3.522,86	3.522,87		0,01
419.1.1.7	WASH SOLUTION SRL	2.800,00	2.803,00			2.800,00	2.803,00		3,00
419.1.1.8	Avans INTER LINE				77,00		77,00		77,00
421	Personal-salarii datorate	2.167.539,00	2.167.539,00	191.557,00	191.557,00	2.359.096,00	2.359.096,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate	1.184,00	1.184,00			1.184,00	1.184,00		
425	Avansuri acord.personalului	93.320,00	93.320,00	2.500,00	2.500,00	95.820,00	95.820,00		
427	*Pensii	712.882,00	718.367,00	94.656,00	90.412,00	807.538,00	808.779,00		1.241,00
427.00	Pensie facultativa	36.820,00	40.180,00	6.720,00	3.360,00	43.540,00	43.540,00		
427.01	Pensie suplimentara	2.200,00	2.400,00	400,00	200,00	2.600,00	2.600,00		
427.02	Retineri card	642.436,00	642.430,00	69.654,00	69.654,00	712.084,00	712.084,00		
427.03	Garantii salariat	18.507,00	19.267,00	550,00	550,00	19.057,00	19.817,00		760,00
427.09	Retineri 2021		240,00				240,00		240,00
427.42	Poprii salariat	11.575,00	12.500,00	1.832,00	1.148,00	13.407,00	13.648,00		241,00
427.43	Suma cadou copii-150 lei	1.350,00	1.350,00	1.500,00	1.500,00	2.850,00	2.850,00		
427.44	Tichete cadou -conf CMN			14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
428	* Alte dat./cr.legate de pers.		99.802,04				99.802,04		99.802,04
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.		99.802,04				99.802,04		99.802,04
431	* Asigurari sociale	652.143,00	781.570,00	130.263,00	67.314,00	782.406,00	848.884,00		66.478,00
431.2	CAS asigurati	464.053,00	557.093,00	93.040,00	48.081,00	557.093,00	605.174,00		48.081,00
431.4	SAVATATE asigurati	185.640,00	222.863,00	37.223,00	19.233,00	222.863,00	242.096,00		19.233,00
431.7	CM SALARII	4.984,00	4.148,00			4.984,00	4.148,00	836,00	
431.9	Cas medicale	1.266,00	1.266,00			1.266,00	1.266,00		
436	Contributie asig.pt.munca	54.412,00	49.243,00	5.169,00	3.669,00	49.243,00	52.912,00		3.669,00
441	* Impozit pe profit	60.448,01	142.376,00	81.927,99	8.478,00	142.376,00	133.898,00	8.478,00	
441.1	Impozit profit	60.448,01	142.376,00	81.927,99	8.478,00	142.376,00	133.898,00	8.478,00	
442	* Taxa pe val.adaugata	4.353.280,83	4.417.208,90	338.758,85	341.540,00	4.692.039,68	4.758.748,90		66.709,22
442.3	Tva de plata	938.592,00	1.005.517,69	69.392,00	70.050,28	1.007.984,00	1.075.567,97		67.583,97
442.6	Tva deductibila	360.950,27	360.950,27	32.847,29	32.847,29	393.797,56	393.797,56		
442.7	Tva colectata	1.345.218,71	1.345.218,71	102.897,57	102.897,57	1.448.116,28	1.448.116,28		
442.81	TVA in asteptare FURNIZORI	363.947,89	360.950,27	30.724,42	32.847,29	394.672,31	393.797,56	874,75	
442.82	TVA in asteptare CLIENTI	1.345.218,72	1.345.218,72	102.897,57	102.897,57	1.448.116,29	1.448.116,29		
444	Raport pe ven.de nat.salarii	144.287,00	172.187,00	27.900,00	13.885,00	172.187,00	186.072,00		13.885,00
446	* Alte impoz.,taxe si vars.as.	1.080.935,63	1.259.530,63		230.775,62	1.080.935,63	1.490.306,25		409.370,62
446.3	Taxe TEREN	28.308,60	28.308,60			28.308,60	28.308,60		
446.4	Taxe CLADURI	19.358,95	19.358,95			19.358,95	19.358,95		
446.5	Taxe FIRMA	1.932,00	1.932,00			1.932,00	1.932,00		
446.6	REVENITE 2% DIN CHIRII	640.588,00	819.281,00		176.824,00	640.588,00	996.105,00		355.517,00
446.7	REVENITE SUMA FIXA	162.366,00	162.268,00			162.366,00	162.268,00	98,00	
446.8	Taxe auto	68,00	68,00			68,00	68,00		
446.9	ACORD TEREN PRIMARIE	228.412,08	228.412,08		53.951,62	228.412,08	282.363,70		53.951,62
457	* Dividende de plata	575.320,00	575.320,00			575.320,00	575.320,00		
457.1	DIVIDENDUL	575.320,00	575.320,00			575.320,00	575.320,00		
461	* Debituri diversi	400,00	400,00			400,00	400,00		
461.1	"	400,00	400,00			400,00	400,00		
462	* Credituri diversi	110.613,00	641.026,00	15.050,00	9.100,00	125.863,00	650.126,00		524.263,00
462.1	Garantii clienti cf contract	83.536,00	622.352,00	15.050,00	9.100,00	98.386,00	631.452,00		533.066,00
462.2	Garantia exec.nova metal		836,00				836,00		836,00
462.4	Garantii clienti fact		17.838,00				17.838,00		17.838,00
462.3	Garantii SALARIATI	27.577,00				27.477,00		27.477,00	
4701	Bugetul de stat	1.129.107,65	795.246,00	79.110,00	396.126,96	1.208.217,69	1.191.372,96	16.844,73	
4702	"		530,00				530,00		530,00
4703	Scade in curs de clarificare	61.955,50	46.574,00		187,62	61.955,50	46.761,62	15.193,88	
4704	SUME PENTRU TERTI	275.100,00	275.100,00			275.100,00	275.100,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4735	DUMITRASCU STANA	125.851,85	200.777,00	74.925,15		200.777,00	200.777,00		
4736	ZAVOIANU MONICA	159.764,18	252.077,00	92.312,82		252.077,00	252.077,00		
491	Prov.pt dep.creant.-clienti		11.023,00				11.023,00		11.023,00
512	*Conturi curente la banci	1.177.535.289,66	1.174.923.645,24	92.795.169,92	92.447.443,44	1.270.330.459,58	1.267.371.088,68	2.939.370,90	
512.1	*Conturi la banci in lei	1.177.535.289,66	1.174.923.645,24	92.795.169,92	92.447.443,44	1.270.330.459,58	1.267.371.088,68	2.939.370,90	
512.1.3	DEPOZITE BANCARE	585.847.636,10	583.426.955,09	46.152.498,64	45.834.518,63	632.000.134,74	629.261.473,72	2.738.661,02	
512.1.4	BANCA RAIFFEISEN	1.048.290,25	908.504,95	124.804,00	94.733,31	1.173.094,25	1.003.238,26	169.855,99	
512.1.5	TREZORERIE	271.060,66	223.952,55	3.745,78		274.806,44	223.952,55	50.853,89	
512.1.7	FIRST BANK	590.368.302,65	590.364.232,65	46.513.934,41	46.518.004,41	636.882.237,06	636.882.237,06		
512.1.8	Bancanar.B			187,09	187,09	187,09	187,09		
601	* Casa	6.952.780,77	6.942.247,32	650.153,42	648.970,69	7.602.934,19	7.591.218,01	11.716,18	
601.1	Casa in lei	6.952.780,77	6.942.247,32	650.153,42	648.970,69	7.602.934,19	7.591.218,01	11.716,18	
602	* Alte valori	265.935,00	265.935,00	14.490,00	14.490,00	280.395,00	280.395,00		
602.8	Alte valori	265.935,00	265.935,00	14.490,00	14.490,00	280.395,00	280.395,00		
603	Avanzate interne	244,37	244,37			244,37	244,37		
609	* Chelt.cu mat.consumabile	40.786,27	40.786,27	543,49	543,49	41.329,76	41.329,76		
609.1	Chelt.cu mat.auxiliare	6.086,16	6.086,16			6.086,16	6.086,16		
609.2	Chelt.cu combustibilul	4.608,92	4.608,92	252,13	252,13	4.861,05	4.861,05		
609.4	Chelt.cu piesele de schimb	1.184,45	1.184,45			4.184,45	4.184,45		
609.8	*Chelt.cu alte mat.consumab.	25.936,74	25.936,74	291,36	291,36	26.198,10	26.198,10		
609.8.1	Alte chelt materiale deducti	25.936,74	25.936,74	291,36	291,36	26.198,10	26.198,10		
609	Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	22.638,95	22.638,95			22.638,95	22.638,95		
609.4	* Chelt.priv.mat.nestocate	4.137,21	4.137,21	334,10	334,10	4.471,31	4.471,31		
609.4.1	Mat.nestocate deductibile	4.137,21	4.137,21	334,10	334,10	4.471,31	4.471,31		
609	* Chelt.priv.energiea si apa	376.442,33	376.442,33	46.603,07	46.603,07	423.045,40	423.045,40		
609.1	Chelt.priv.ca energia	266.640,00	266.640,00	36.383,05	36.383,05	303.023,05	303.023,05		
609.2	Chelt.priv.cu apa	99.273,66	99.273,66	8.069,87	8.069,87	107.343,53	107.343,53		
609.3	Chelt.priv.cu gazele	10.528,67	10.528,67	2.150,15	2.150,15	12.678,82	12.678,82		
611	Chelt.cu inret.si rep.	65.903,74	65.903,74	42,02	42,02	65.945,76	65.945,76		
612	*Chelt.cu redev.,chiriile	20.654,75	20.654,75	7.453,59	7.453,59	28.308,34	28.308,34		
612.3	Chelt.cu chiriile	20.654,75	20.654,75	7.453,59	7.453,59	28.308,34	28.308,34		
619	* Chelt.cu primele de asig.	10.503,31	10.503,31	7.292,15	7.292,15	17.795,46	17.795,46		
619.1	Asigurari auto	10.503,31	10.503,31	7.292,15	7.292,15	17.795,46	17.795,46		
621	Chelt.cu colaborarii	105.480,00	105.480,00	16.400,00	16.400,00	121.880,00	121.880,00		
622	Chelt.priv.comis.si onorar.	100,00	100,00			100,00	100,00		
639	* Chelt.cu protoco.rech.,publ.	6.058,11	6.058,11	455,94	455,94	6.514,05	6.514,05		
639.1	Chelt.priv.protocol	6.058,11	6.058,11	455,94	455,94	6.514,05	6.514,05		
641	Chelt.cu ind.de buzuri.person	4.959,82	4.959,82	478,98	478,98	5.478,80	5.478,80		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
626	Chelt.post si taxe telecomun	15.030,05	15.030,05	1.341,72	1.341,72	16.371,77	16.371,77		
627	Chelt.cu serv.bancare	4.548,85	4.548,85	381,35	381,35	4.930,20	4.930,20		
628	Alte chelt.servicii terti	1.062.913,02	1.062.913,02	114.068,56	114.068,56	1.176.981,58	1.176.981,58		
636	Chelt.cu alte imoz.si taxe	964.196,07	964.196,07	233.420,62	233.420,62	1.197.616,69	1.197.616,69		
641	Chelt.cu salarii personal	2.091.571,00	2.091.571,00	190.057,00	190.057,00	2.281.628,00	2.281.628,00		
642	* Chelt.tichete masa	265.935,00	265.935,00	14.490,00	14.490,00	280.395,00	280.395,00		
642.1	Ch.cu tichete de masa	181.553,00	181.553,00	14.490,00	14.490,00	196.045,00	196.045,00		
642.2	Ch.cu vouchere de vacanta	84.350,00	84.350,00			84.350,00	84.350,00		
645	* Chelt.priv.asig.si prot.soc.	1.350,00	1.350,00	15.500,00	15.500,00	16.850,00	16.850,00		
645.8	Alte chelt.asig.si prot.soc.	1.350,00	1.350,00	15.500,00	15.500,00	16.850,00	16.850,00		
649	Chelt.contr. asig.munca	45.251,00	45.251,00	3.669,00	3.669,00	48.920,00	48.920,00		
655	* Alte chelt.de exploatare	472.177,43	472.177,43			472.177,43	472.177,43		
658.1	Asp.g. amenzi, penalitati	50,00	50,00			50,00	50,00		
658.3	Chelt.activa cedate si op.cu	25.207,93	25.207,93			25.207,93	25.207,93		
658.8	Alte chelt.de exploatare	77,50	77,50			77,50	77,50		
658.81	CH. C. C. C. JUDECATORESTI	446.842,00	446.842,00			446.842,00	446.842,00		
681	* Chelt.de expl.priv.amort.	374.271,17	374.271,17	192.523,44	192.523,44	566.794,61	566.794,61		
681.1	Chelt.de exp.priv.amort.imob.	363.711,14	363.711,14	30.660,02	30.660,02	394.371,16	394.371,16		
681.12	Amortizare nedeductibila	10.560,03	10.560,03	3.520,01	3.520,01	14.080,04	14.080,04		
681.2	Chelt.de exp.priv.prov.pt.ri			158.343,41	158.343,41	158.343,41	158.343,41		
681	Chelt.cu impoz.pe profit	142.536,00	142.536,00	8.478,00	8.478,00	133.898,00	133.898,00		
733	Chelt.cu vinz.prod.rezid.	344,96	344,96			344,96	344,96		
734	* Chelt.cu fac.enec.si serv.	255.724,21	255.724,21	11.734,33	11.734,33	267.458,54	267.458,54		
734.1	Chelt.cu prestari servicii	125.603,49	125.603,49	11.734,33	11.734,33	137.337,82	137.337,82		
734.2	Chelt.cu pres-dragalia	130.120,72	130.120,72			130.120,72	130.120,72		
734	* Chelt.cu redev. chirii	5.657.361,60	5.657.361,60	441.000,24	441.000,24	6.098.361,84	6.098.361,84		
734.01	Chelt.cu chirii p. centrala	2.060.130,77	2.060.130,77	182.360,64	182.360,64	2.242.491,41	2.242.491,41		
734.02	Chelt.cu chirii dorobanti II	412.805,50	412.805,50	37.379,11	37.379,11	450.184,61	450.184,61		
734.03	Chelt.cu chirii P.M.IND	320.129,35	320.129,35	31.789,88	31.789,88	351.919,23	351.919,23		
734.04	Chelt.cu chirii DRACUICA	620.459,63	620.459,63	62.402,58	62.402,58	682.902,21	682.902,21		
734.05	Chelt.cu chirii ECOR	263.291,55	263.291,55	25.753,78	25.753,78	309.045,36	309.045,36		
734.06	Chelt.cu chirii P. MICRO V	207.772,82	207.772,82	19.312,58	19.312,58	227.085,40	227.085,40		
734.07	Chelt.cu chirii P. FLORI	160.295,08	160.295,08	14.572,28	14.572,28	174.867,36	174.867,36		
734.08	Chelt.cu chirii P. MUI	213.850,85	213.850,85	19.428,58	19.428,58	233.319,43	233.319,43		
734.09	Chelt.cu chirii P. MEX.1 BIG	113.245,74	113.245,74	10.840,34	10.840,34	130.084,08	130.084,08		
734.10	Chelt.cu chirii P. M. XIV	172.175,21	172.175,21	12.997,44	12.997,44	185.172,65	185.172,65		
734.11	Chelt.cu chirii P. 24 IAN	62.963,75	62.963,75	6.068,91	6.068,91	69.038,67	69.038,67		
734.12	Chelt.cu chirii P. LACTATE	146.306,94	146.306,94	15.147,06	15.147,06	161.454,00	161.454,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
706.14	Venituri chirii SEDIU	32.417,66	32.417,66	2.947,06	2.947,06	35.364,72	35.364,72		
706.15	Venituri CHIRII TEREN PC	223.324,38	223.324,38			223.324,38	223.324,38		
706.3	* Venituri CHIRII OCAZIONAL	15.593,26	15.593,26			15.593,26	15.593,26		
706.33	Venituri targ vara Dragaica	606.515,07	606.515,07			606.515,07	606.515,07		
706.3.4	VENITURI-TOAMNA BUZOIANA	15.593,26	15.593,26			15.593,26	15.593,26		
709	* Venit. din activ. diverse	1.171.104,25	1.171.104,25	89.306,72	89.306,72	1.260.410,97	1.260.410,97		
708.01	Venit taxe forf. DRAG. PERS	394.961,32	394.961,32	33.123,53	33.123,53	428.084,85	428.084,85		
708.02	Venit taxe forf. DRAG. ALTE	592.463,02	592.463,02	45.372,27	45.372,27	637.835,29	637.835,29		
708.03	Venit taxe forf. P. CENTRALA	38.625,21	38.625,21	1.386,55	1.386,55	40.011,76	40.011,76		
708.04	Venit taxe forf. P. LACTATE	30.542,03	30.542,03	180,67	180,67	30.722,70	30.722,70		
708.05	Venit taxe forf. P.MF. INDUS	79,83	79,83			79,83	79,83		
708.06	Venit taxe forf. P.MICRO XIV	8.453,82	8.453,82	617,65	617,65	9.071,47	9.071,47		
708.08	Venit taxe forf. 030R	1.798,33	1.798,33	109,24	109,24	1.907,57	1.907,57		
708.09	Venit taxe forf. DOROBANTI	7.912,61	7.912,61	476,47	476,47	8.389,08	8.389,08		
708.10	Venit taxe TOALETE	96.268,08	96.268,08	8.040,34	8.040,34	104.308,42	104.308,42		
711	Variatia stocurilor	344,96	344,96			344,96	344,96		
753	* Alte venituri din exploatare	47.635,16	47.635,16	3.294,32	3.294,32	50.929,48	50.929,48		
753.1	Ven. din despag. amenzi, penal.	43.189,14	43.189,14	3.294,16	3.294,16	46.483,30	46.483,30		
753.2	Ven. din vanz. active si op.c.	2.994,00	2.994,00			2.994,00	2.994,00		
753.3	Alte venituri din exploatare	1.452,02	1.452,02	0,16	0,16	1.452,18	1.452,18		
763	Venit. din dobanzi	49.061,03	49.061,03	5.925,06	5.925,06	55.006,09	55.006,09		
Cls.1	Total clasa 1	7.430.623,45	15.872.772,17	883.466,73	747.478,28	8.314.090,18	16.620.250,45	46.617,00	8.352.777,27
Cls.2	Total clasa 2	9.429.961,07	2.848.059,54	450.469,41	478.157,44	9.880.430,48	3.326.216,98	9.284.362,25	2.730.148,75
Cls.3	Total clasa 3	67.067,06	63.224,06	543,49	543,49	67.610,55	63.767,55	3.843,00	
Cls.4	Total clasa 4	24.313.138,25	25.078.911,93	1.994.046,53	2.451.256,16	26.307.184,78	27.530.168,09	52.591,80	1.275.575,11
Cls.5	Total clasa 5	1.184.754.219,80	1.182.132.041,93	93.459.813,34	93.110.904,13	1.278.214.033,14	1.275.242.946,06	2.971.087,08	
Cls.6	Total clasa 6	6.097.494,08	6.097.494,08	836.577,03	836.577,03	6.934.071,11	6.934.071,11		
Cls.7	Total clasa 7	7.181.596,17	7.181.596,17	551.260,67	551.260,67	7.732.856,84	7.732.856,84		
		1.239.274.099,88	1.239.274.099,88	98.176.177,20	98.176.177,20	1.337.450.277,08	1.337.450.277,08	12.358.501,13	12.358.501,13

Casierie

Contabilitate



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.750.617	7.626.576
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.750.617	7.626.576
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.750.617	7.626.576
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	215.451	50.930
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.966.068	7.677.506
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	64.061	41.330
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.203	27.110
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	413.979	423.045
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	345.487	303.023
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	15.137	12.679
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.122.403	2.627.793
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.055.405	2.562.023
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	66.998	65.770

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	357.912	408.451
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	357.912	408.451
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	23.517	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	23.517	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.557.521	3.114.100
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.927.567	1.415.998
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	606.659	28.308
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		28.308
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		1.197.617
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	23.295	472.177
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	158.344
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		158.344
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	5.557.596	6.800.173
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.408.472	877.333
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	16.847	55.006
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	16.847	55.006
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
.OFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	16.847	55.006
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	6.982.915	7.732.512
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	5.557.596	6.800.173
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.425.319	932.339
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	202.883	133.898
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	1.222.436	798.441
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

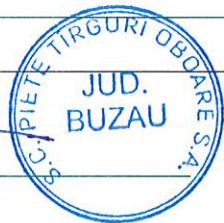
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IVAN ELENA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUTU ALINA CORNELIA BEC

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE DECCAR

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

54960/2023

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		798.441	
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	4.050	4.050		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	4.050	4.050		
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08	4.050	4.050		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit 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 salariați			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	28		28	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	28		28	
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	841.025	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevența minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	196.045	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale - avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	11.944	11.944
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	21.435	9.412
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431 +437+4382)	74	62	3.800	836
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	17.635	8.576
- subvenții de încasare(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetului 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		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	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.502), din care:	91	78		
- acțiuni negociate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- deținut 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	100.271	11.716
- în lei (ct. 5311)	99	85	100.271	11.716
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.569.477	2.959.371
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.569.477	2.959.371
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 95 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 122)	109	95	1.229.092	1.468.587
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 sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	253.561	269.622
- 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	208.265	78.604
- 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 neafiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	208.265	78.225
- 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	169.855	101.043
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	71.584	494.337
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.109	67.314
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	69.475	427.023
Fondul special - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	525.827	524.981
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	525.827	524.981
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	4.251.913	4.251.913
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135	165.695	165.695
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	122.333	121.880
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	7.439.774	7.439.774
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	4.251.913	X
			Suma (lei)	% 7)
			Col.3	Col.4
			4.251.913	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	4.251.913	100,00	4.251.913	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	4.251.913	100,00	4.251.913	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regiile autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate in perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /r instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	361.251	575.320		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (cf. 650¹⁾) - din care:				
	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secară	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

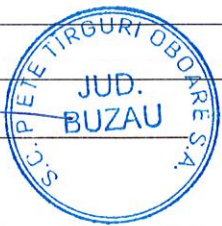
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVAN ELENA

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DUTU ALINA CORNELIA BEC

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

54960/2023



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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

*) 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	166.389		694	X	165.695
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	166.389		694	X	165.695
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.234.616			X	1.234.616
2.Constructii	09	6.463.668	349.921	25.237		6.788.352
3.Instalatii tehnice si masini	10	166.043	210.996	4.248		372.791
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	278.209				278.209
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	57.929	526.548	560.917		23.560
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	8.200.465	1.087.465	590.402		8.697.528
III.Imobilizari financiare	19	416.073	5.066		X	421.139
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	8.782.927	1.092.531	591.096		9.284.362

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizari necorporale	23	694		694	0
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	694		694	0
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajări de terenuri	27	117.140			117.140
2.Construcții	28	1.938.697	379.270	3.083	2.314.884
3.Instalații tehnice și mașini	29	79.393	7.837		87.230
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	30	190.745	21.344	1.195	210.894
5.Investiții imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	2.325.975	408.451	4.278	2.730.148
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.326.669	408.451	4.972	2.730.148

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

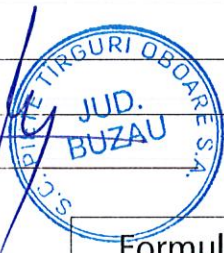
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT

Numele si prenumele

IVAN ELENA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DUTU ALINA CORNELIA BEC

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

54960/2023



ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entități 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.

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 exercitiului financiar de raportare:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2024), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2023).

3) A se vedea, în același 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.

AUTORITATEA ADMIN. PUBLICE LOCALE - MUNICIPIUL BUZAU

Operatorul economic - SC PIETE TARGURI SI OBOARE SA

Sediul/Adresa BUZAU, STR INDEPENDENTEI NR 11

Cod unic de înregistrare :1154822

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2023

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2023
		Total dc	Prin transfer	Total dc	Prin tranfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	4.251.913	0	0	0	0	4.251.913
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve de reevaluare	52.209	0	0	14.079		38.130
Rezerve legale	280.575	46.617	0	0	0	327.192
Rezerve pentru actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	
Alte rezerve	1.727.925	0	0		0	1.727.925
Rezerve reprezentand surplusul din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat	191.280	589.931	0	0	0	781.211
Profit nerepartizat	0	0	0	0	0	0
Pierdere neacoperita	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Repartizare profit cont 129	71.266	621.937	0	646.586	0	46.617
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	71.266	621.937	0	646.586	0	46.617
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul din rezerve de reevaluare	0	0	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului financiar	1.222.436		0	423.995	0	798.441
Sold creditor	1.222.436		0	423.995	0	798.441
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
TOTAL	7.655.072	223.123	0	0	0	7.878.195

ADMINISTRATOR

**Director general
IVAN ELENA**



INTOCMIT

**Birou Expert Contabil
Dutu Alina Cornelia**



ANEXA 6 LA HCL NR.

AUTORITATEA ADMIN. PUBLICE LOCALE - MUNICIPIUL BUZAU

Operatorul economic - SC PIETE TARGURI SI OBOARE SA

Sediul/Adresa BUZAU, STR INDEPENDENTEI NR 11

Cod unic de înregistrare :1154822

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 2023

Nr crt	Explicatii	2022	2023
	I ACTIVITATEA DE EXPLOATARE		
1.	Profit brut	1.425.319	932.339
2	Eliminarea elementelor nemonetare si din afara exploatarei		
3	Amortizare, deprecieri imob. /reevaluari /corectii	357.912	408.451
4	Eliminarea veniturilor/chelt care apartin activitatii de investitii sau finantare		
5	Venituri din dobanzi	16.847	55.006
6	Cheltuielile cu dobanzile		
7	Chetuielile cu imobilizarile cedate		25.208
8	Elimnarea efectelor contabilitatii de angajament		
9	Variatia creantelor	-72.854	2.462
10	Variatia stocurilor	0	2.994
11	Variatia datoriilor comerciale	196.141	-129.662
12	Impozit pe profit	202.883	133.898
13	Flux de trezorerie din exploatare	945.183	301.338
	II ACTIVITATEA DE INVESTITII		
1	Achizitii de imobilizari necorporale	0	0
2	Achizitii de imobilizari corporale	418.795	531.432
3	Incasari din cedarea imobilizarilor corporale	0	0
4	Dopbanzi incasate		
5	Flux de trezorerire din activitatea de Investitii	445.378	626.592
	III ACTIVITATEA DE FINANTARE		
1	Variatia datoriilor financiare	0	0
2	Dobanzi platite		
	Flux de numerar din activitatea de finantare		
	Total flux de numerar		
	Numerar la inceputul perioadei	1.724.566	2.669.749
	Numerar la sfarsitul perioadei	2.773.217	2.971.087

ADMINISTRATOR

Director general

IVAN ELENA



INTOCMIT

Birou Expert Contabil

Dutu Alina Cornelia



ANEXA 7 LA HCL NR.

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2023	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2023	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2023	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2023
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	166.389		694	165.695	694		694	
Mijloace fixe	8.200.465	1.087.465	590.402	8.697.528	2.325.975	408.451	4.278	2.730.148
Imobilizari in curs	416.073	5.066		421.139				
Total	8.782.927	1.092.531	591.096	9.284.362	2.326.669	408.451	4.972	2.730.148

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Prov pt litigii	0			158.343

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	798.441
- rezerva legala	46.617
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	751.824

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	6.750.617	7.626.575
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	5.557.596	6.641.830
3. Cheltuielile activitatii de baza	5.557.596	6.641.830
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.193.021	984.745
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	215.451	50.930
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.408.472	1.035.675

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2023	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	20.553	20.553	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	12.075	12.075	
-Creante personal			
-Impozit pe profit	8.478	8.478	
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi			
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	20.553	20.553	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2023	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	1.292.929	1.292.929		
-Furnizori	78.225	78.225		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	172.026	172.026		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata	67.584	67.584		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	423.354	423.354		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	821.362	821.362		
III.Avansuri	379	379		
Total datorii	1.562.551	1.562.551		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2023, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierii. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si relizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 4.251.913 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Conducerea executiva in anul 2023 a fos asigurata de Doamna Ivan Elena prin Decizia CA nr. 39/22.12.2021, avand contractul nr. 15/03.01.2022 pe o perioada de 4 ani cu un salariu brut de 15.000 lei.

Consiliul de Administratie este format din 5 membrii neexecutivi, cu un salariu brut de 2.850 lei si unul executiv in persoana directorului societatii.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 28.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 2.562.023 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 65.770 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

	Active curente	3.016.499	
Indicatorul capitalului circulant =	-----	=	----- = 4,048
	Datorii curente	745.181	

b) Indicatorul lichiditatii imediate

	Active curente - Stocuri	3.012.656	
Indicatorul test acid =	-----	=	----- = 4,043
	Datorii curente	745.181	

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	788.994	
-----	=	----- = 0,100
Capital propriu	7.878.195	

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	932.339	
-----	=	----- = 0 numar de ori.
Cheltuieli cu dobanda	0	

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

Sold mediu clienti	1.052	
----- x 365	=	----- x 365 = 0 zile.
Cifra de afaceri	7.626.575	

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

Sold mediu furnizori	74.175	
----- x 365	=	----- x 365 = 4 zile.

Cifra de afaceri 7.626.575

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Cifra de afaceri 7.626.575
----- = ----- = 1,1636
Active imobilizate 6.554.214

d) Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri 7.626.575
----- = ----- = 0,7969
Total active 9.570.713

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit 932.339
----- = ----- = 0,1183
Capital angajat 7.878.195

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari 932.339
----- x 100 = ----- x 100 = 12,22 %
Cifra de afaceri 7.626.575

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu raspundere limitata in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in BUZAU, str.INDEPENDENTEI, nr.11

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

Pentru terenurile pentru care exista incheiate contracte de cesiune cu autoritatea locala Societatea a inregistrat pe cheltuieli in anul 2023 o redeventa de 841.025 lei. Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor. Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

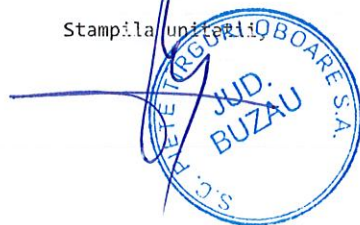
Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidenciat impozit pe profit in suma de 133.898 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
IVAN ELENA
Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele
DUTU ALINA CORNELIA BEC
Calitatea: PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional: 54960/2023
Semnatura



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
PRIMAR
Nr. 141/CLM/10.05.2024

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale
Societății Comerciale " **Piețe, Târguri și Oboare** " S.A. Buzău

Societatea Comercială " Piețe, Târguri și Oboare " S.A. Buzău are acționar unic Municipiul Buzău, care își exercită toate drepturile și obligațiile corespunzătoare prin Consiliul Local al Municipiului Buzău.

Conform art. 25, alin. (2) din Actul Constitutiv actualizat al Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău, Consiliul Local al Municipiului Buzău îndeplinește atribuțiile adunării generale a acționarilor, având competența de aprobare a situațiilor financiare anuale (bilanțului contabil, contului de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, situația amortizării activelor imobilizate, situația ajustărilor pentru depreciere și notele explicative), pronunțându-se totodată și asupra gestiunii administratorilor.

Având în vedere cele menționate mai sus, apreciem că se impune aprobarea de către Consiliul Local al Municipiului Buzău a bilanțului contabil prescurtat și a contului de profit și pierdere, precum și a celorlalte situații financiare ale Societății Comerciale " Piețe, Târguri și Oboare " S.A. Buzău pe anul 2023.

În anul 2023, Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău a realizat în activitatea economico - financiară venituri totale în suma de **7.732.511,88 lei** și cheltuieli totale în sumă de **6.800.173,11 lei**, cu un profit brut în sumă de **932.338,77 lei**, un impozit pe profit în sumă de **133.898 lei** și un rezultat net al exercițiului financiar în sumă de **798.440,77 lei**, din care propun să aprobați ca, în conformitate cu legea, **46.616,95 lei** să fie destinat pentru constituirea rezervelor legale, **375.912 lei** să fie destinat pentru dividende cuvenite acționarului și **375.911,82 lei** este destinat pentru investiții (a se vedea nota explicativă nr. 3).

Totodată, se propune spre aprobare Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pe anul 2023 a directorului general al Societății, în conformitate cu înscrisul denumit Execuția indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pe anul 2023.

Având în vedere cele de mai sus, se propune acționarului unic, respectiv Consiliului Local al municipiului Buzău, aprobarea situațiilor financiare și descărcarea de gestiune pe anul 2023 a administratorilor Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare" S.A. Buzău.

Drept pentru care am inițiat prezentul proiect de hotărâre, spre a fi supus dezbaterii și aprobării.

PRIMAR,
Constantin Toma



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU

NR . 86.448 din 10.05.2024

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre pentru aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale
Societății Comerciale **"Piețe Târguri și Oboare" SA Buzău**

Societatea Comercială "Piețe, Târguri și Oboare" SA Buzău, aflată sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Buzău, a înaintat pentru aprobare situațiile financiare pe anul 2023, avizate de către Consiliul de Administrație al societății și auditate de auditorul extern Cabinet de audit, expert contabil NEGOITA P. DANIEL MIHAL.

Potrivit Hotărârii nr. 17 din 30 aprilie 2024 a Consiliului de Administrație al **SC "Piețe Târguri și Oboare" SA Buzău**, precum și a Raportului auditorului extern Cabinet de audit, expert contabil NEGOITA P. DANIEL MIHAL asupra situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023, înregistrat la nr. 953 din 29.04.2024, în anul 2023, Societatea Comercială a realizat în activitatea economico - financiară venituri totale în sumă de **7.732.511,88 lei** și cheltuieli totale în sumă de **6.800.173,11 lei**, cu un profit brut în sumă de **932.338,77 lei**, un impozit pe profit în sumă de **133.898 lei** și un rezultat net al exercițiului financiar în sumă de **798.440,77 lei**, din care **46.616,95 lei** este destinat pentru constituirea rezervelor legale, **375.912 lei** este destinat pentru dividende cuvenite acționarului și **375.911,82 lei** este destinat pentru investiții.

De întocmirea situațiilor financiare și asumarea lor răspund semnatarii acestora, obligația aprobării situațiilor financiare revenind acționarului unic, în speță Consiliul Local al municipiului Buzău.

Având în vedere cele de mai sus, apreciez ca fiind oportun și legal adoptarea acestui proiect de hotărâre, așa cum a fost redactat.

Persoana responsabilă cu guvernanta corporativă a întreprinderilor publice
la nivelul U.A.T. Municipiul Buzău

Eduard – Ștefan VASILE



S.C. PIEȚE, TÂRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str. Independenței nr. 11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel. (+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

Nr. 965 / 29.04.2024

Către,

CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL BUZĂU

SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZAU

Subscrisa SC PIEȚE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA BUZĂU cu sediul în str. Independenței nr. 11, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J 10/2594/1991, CUI 1154822, reprezentant legal, director, IVAN ELENA, având ca acționar unic Consiliul Local Municipal Buzău, prin prezenta vă înaintăm spre aprobare următoarele :

1. Situațiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 formate din:

- 1.1. Bilanțul contabil pe anul 2023 – F10;
- 1.2. Contul de profit și pierderi pe anul 2023-F20;
- 1.3. Date informative la data de 31.12.2023- F30;
- 1.4. Situația activelor imobilizate – F40;
- 1.5. Situația modificărilor capitalului propriu la 31.12.2023;
- 1.6. Situația fluxurilor de trezorerie pe anul 2023;
- 1.7. Note explicative la situațiile financiare pe anul 2023;

Anexe:

- Raportul Administratorilor privind activitatea economico-financiară pe anul 2023;
- Balanța de verificare la decembrie 2023;
- Declarație privind întocmirea situațiilor financiare pe anul 2023.
- Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorului și directorului executiv anul 2023
- Executia indicatorilor de performanță financiară și nefinanciară pe anul 2023.

2. Propunere de distribuire a profitului anului 2023;

3. Raportul Auditorului extern asupra situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2023;

4. Hotărârea CA nr.17 din 30.04.2024 de aprobare a situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2023;



SC PIEȚE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA

Director

IVAN ELENA



S.C. PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

Nr. 888 / 22.04.2024

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA BUZĂU PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO- FINANCIARA PE ANUL 2023

La întocmirea situațiilor financiare pe anul 2023 s-au avut în vedere următoarele prevederi legale:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța 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;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conform cu directivele europene modificate de OMFP 1938 /2016
- Legea 227/2015 – Codul fiscal;
- OMFP 4268/2023- privind depunerea situațiilor contabile.
- OMFP 58/2021 cu privire la întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale
- Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale .
- O.U.G.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare

Societatea **PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA** Buzău este o societate pe acțiuni înființată prin Decizia Prefectului Buzău nr. 137/1991 înscrisă la Registrul Comerțului sub numărul J 10/2594/1991, CUI 1154822 și are sediul în str. Independenței nr. 11 Buzău .

Societatea nu are deschise filiale și nici nu deține titluri de participare strategice.

CAPITALUL SOCIAL al societății în anul **2023** a fost de **4.251.913** lei acționarul unic **CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL BUZĂU** având o cota de participare de 100% în valoare de **4.251.913 lei**

Principală activitate constă în închirierea spațiilor și terenurilor cod CAEN 6820

Societatea desfășoară activitate în mai multe puncte de lucru în municipiul Buzău:

- Piața Centrală Av. Stan Sararu cu sediul în str. Lt Godeanu nr.5;
- Piața de Flori și grupul sanitar public cu sediul în str. Lt Godeanu nr.4 ;
- Piața de Mărfuri Industriale cu sediul în str. Independenței nr. 15;
- Piața de Lactate cu sediul în str. Independenței nr.23;
- Piața Dorobanți cu sediul în str Dorobanți nr.55;
- Piața Micro XII cu sediul în B-dul Mareșal Averescu nr.12;
- Piața Micro XIV cu sediul în Aleea Centrală nr.2;
- Piața Micro V cu sediul în Aleea Jupiter Nr. 3;
- Piața Volanta Drăgaica cu sediul în Str. Dragaicii nr.2;

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

- Oborul de Animale și Cereale cu sediul în sos Centura

Consiliul de administrație al societății este format din 4 membrii permanenți

- Dl BODGDAN ION - presedinte
- Dl BUSCU ALEXANDRU - membru
- Dl GRAMA IONEL ADRIAN - membru
- Dna SENDRUC ROXANA – membru

Si un membru provizoriu :

- Dna MADALINA ALEXANDRA ANDREI membru provizoriu din luna noiembrie 2022

Rezultatele anului 2023 se prezinta astfel :

Societatea SC PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA nu a înregistrat datorii restante în anul 2023, realizând o serie de investiții în valoare totală de **562 mii lei** acestea concretizându-se în :

- Amenajarea a 5 spatii comerciale in Piata Centrala pentru vanzarea produselor lactate si a branzeturilor (module din tamplarie PVC si panouri sandwich)) in valoare de 276 mii lei;
- Montare panouri fotovoltaice iluminat Piata centrala in valoare de 168 mii lei;
- Inlocuire lampi iluminat cu lampi model tip led in Piata de marfuri industriale in valoare de 18 mii lei;
- Amvelopare fatada cladire sediu; in valoare de 74 mii lei;
- Refacerea instalatiei electrice si inlocuire corpuri de iluminat cu model de tip led la sediul societatii in valoare de 10 mii lei ;
- Inlocuire centrala electrica si calorifere uzate la sediul societatii in valoare de 15 mii lei;

Situatia economica generala pe anul 2023:

mii/lei

		PLANIFICAT 2023	REALIZAT 2023	% REAL/PLAN 2023	DIFERENTA REALIZATA
A	VENITURI TOTALE (1+2)	7.495	7.732	3,16	+237
1.	VENITURI TOTALE DIN EXPLOATARE	7.453	7.677	3,00	+224
a)	Venituri din chirii teren, tonete	7.166	7.359	2,69	+193
b	Venituri prestari servicii	-	-	-	-
B	Alte venituri din exploatare	37	38	2,70	+1
2.	VENITURI FINANCIARE	42	55	30,95	+13
B	CHELTUIELI TOTALE	7.185	6800	-5,36	-385
1.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	7.185	6.800	-5,36	-385

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

a)	Cheltuieli cu bunuri si servicii	2.168	1.936	-10,70	-232
b)	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	1.185	1.197	1,01	+12
c)	Cheltuieli cu personalul	3.211	3.074	-4,27	-137
d)	Alte cheltuieli de exploatare	621	583	-4,51	-28
2.	CHELTUIELI FINANCIARE	-	-	-	-
	Rezultat brut	310	932	200,65	+622
	Impozit pe profit	50	134	168	+84
	Rezultat net	260	798	206,92	+538

De asemenea pentru economia energiei electrice s-a investit in retele electrice aferente pietelor in vederea inlocuirii vechilor lampi mari consumatoare de energie electrica cu lampi tip led cu fotocelula.

La sfarsitul anului 2023 societatea a inregistrat o crestere a veniturilor cu 237 mii lei fata de veniturile planificate in BVC-ul initial.

Aceasta crestere a veniturilor s-a datorat reducerii cheltuielilor de functionare si organizarii evenimentelor de tipul: Targul Dragaica 2023, Targul de Toamna 2023 si Targul de Craciun 2023, organizate de catre societatea noastra in colaborare cu Primaria Buzau.

Cheltuielile care au inregistrat o scadere fata de bugetul estimat pentru anul 2023 cu 385 mii lei , o scadere substantiala inregistrandu-se la cheltuielile salariale datorate reorganizarii organizarii societatii.

Asfel profitul net realizat la finalul anului 2023 este de 798 mii lei fata de 260 mii lei prognozat in BVC.

Acest lucru permite Societatii sa se dezvolte si sa aduca imbunatatiri in activitate prin alocare de sume suplimentare pentru investitii ce se vor realiza in anul 2023.

Disponibilitatile bancare ale societatii la finele anului 2023 sunt in suma de:

2.959.370,90 lei si se prezinta astfel:

FIRST BANK – 2.738.661,02 lei

RAIFFESEN BANK – 169.855,99 lei

TREZORERIA BUZAU –50.853,89 lei

Din aceasta suma garantiile depuse de comercianti sunt in suma de 532.008 lei si garantiile angajatilor care au gestiuni sunt de 95.900 lei.

Aceste garantii sunt eliberate comerciantilor in momentul in care se reziliaza contractele sau raman la societate in conditiile de neplata a chiriei lunare in termenul prevazut in contract, iar in cazul salariatilor in momentul in care parasesc societatea sau nu mai au gestiune.

Disponibilul in caseria societatii la finele anului 2023, respectiv la 31 decembrie 2023 era de 11.716,80 lei.

S.C. PIEȚE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

La sfarsitul anului 2023 societatea nu a inregistrat datorii restante nici la bugetul de stat nici la bugetul local.

Fata de anul 2022 situatia veniturilor, a cheltuielilor si a rezultatului se prezinta astfel:

mii lei

	INDICATOR	REALIZAT 2022	REALIZAT 2023	DIFERENTA REALIZATA
A	VENITURI TOTALE (1+2)	6.983	7.732	+749
1.	VENITURI TOTALE DIN EXPLOATARE	6.966	7.677	+711
a)	Venituri din chirii teren, tonete	6.750	7.358	+607
b	Venituri prestari servicii	-	-	-
B	Alte venituri din exploatare	216	38	178
2.	VENITURI FINANCIARE	17	55	+38
B	CHELTUIELI TOTALE	5.558	6.800	+1.242
1.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	5.558	6.800	+1.242
a)	Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.933	1.936	+3
b)	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	1.097	1.197	+100
c)	Cheltuieli cu personalul	2.123	3.074	+951
d)	Alte cheltuieli de exploatare	405	593	+188
2.	CHELTUIELI FINANCIARE	-	-	-
	Rezultat brut	1.425	932	-493
	Impozit pe profit	203	134	-69
	Rezultat net	1.222	798	-424

Analiza activelor la 31.12.2022 comparativ cu 31.12.2023

	INDICATOR	2022	2023	DIFERENTE
1	Active imobilizate	6.456.258	6.554.214	+97.956
2	Active circulante (din care)	2.709.705	3.016.499	+306.794
a	Creante	39.107	41.569	-2.462
b	Disponibilitati banesti	2.669.749	2.971.087	+301.338

Analiza capitalurilor proprii la 31.12.2022 fata de 31.12.2023

	INDICATOR	REALIZAT 2022	REALIZAT 2023	DIFERENTE
1	Capital social	4.251.913	4.251.913	-
2	Rezerve	2.008.500	2.055.117	+46.617
3	Rezerve din reevaluare	52.209	38.130	-14.079
4	Rezultat reportat	191.280	781.211	+589.931
5	Profitul exercitiului financiar	1.222.436	798.441	-423.995

S.C. PIEȚE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

6	Repartizarea profitului	-71.266	-46.617	24.649
	TOTAL	7.655.072	7.878.195	+223.123

EXECUTIA INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANTA FINANCIARI SI NEFINANCIARI CONFORM PREVEDERILOR BVC

GRAD GLOBAL DE INDEPLINIRE- Anul 2023-

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	PCT	FORMULA CALCUL mii lei			CALCUL PERIOADA ANUL 2023 mii lei					
			REAL 31.12	x			=		x		
1.	CIFRA DE AFACERI	10	APROB BVC	x	10	$\frac{7636}{7416}$	=	1,030	x	10	10,30
2.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE LA 1000 LEI/ VENITURI	15	APROB BVC	x	15	$\frac{959}{879}$	=	1,091	x	15	16,36
3.	CHELTUIELI CU PERSONALUL	15	APROB BVC	x	15	$\frac{3.211}{3.074}$	=	1,045	x	15	15,67
4.	RATA PROFITULUI NET	15	REAL 31.12	x	15	$\frac{0,104}{0,035}$	=	2,97	x	15	44,55
5.	PRODUCTIVITATEA MUNCII	15	APROB BVC	x	15	$\frac{274}{257}$	=	1,07	x	15	16
6.	RATA PROFITULUI BRUT	15	REAL 31.12	x	15	$\frac{0,12}{0,042}$	=	2,86	x	15	42,87
7.	CREANTE	15	APROB BVC	x	15	$\frac{12}{12}$	=	1	x	15	15
8.	TOTAL	100									160,75
	Grad global de indeplinire	100 %									160,75

- Rata profitului net = profit net/CA
- Productivitatea muncii = CA/ nr. Mediu de salariat
- Rata profitului brut = profit brut/CA
- Creante = debite clienti incerti

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

- CA (cifra de afaceri) = venituri din exploatare- venituri ocazionale

**GRAD GLOBAL DE INDEPLINIRE A INDICATORILOR FINANCIARI DE PERFORMANTA
PE ANUL 2023 A FOST DE 160,75%**

IV. INDICATORI NEFINANCIARI

- Cresterea permanenta a numarului de clienti, a gradului de satisfacere a clientilor prin servicii mai bune calitativ si cantitativ. Nr. clienti anul 2023/nr. clienti 2022: 750/700 rezulta 106%.
- Relatii de colaborare cu angajatii. Nr.sesizari rezolvate/ nr. reclamatii.0/0 rezulta 100%.
- Imbunatatirea continua a relatiei cu tertii (clienti,actionari, autoritati publice) prin dezvoltarea si diversificarea mijloacelor de comunicare, informare si consultanta. Modalitate comunicare 2023/2022. In 2023 /2022 – s-au dezvoltat site-ul, modalitatea de primire si rezolvare cereri, comunicarea cu presa locala, publicitatea vizuala , publicitate auditiva. 6/5 rezulta 140%.
- Evaluarea gradului de satisfactie al clientilor, pe baza sugestiilor si reclamatiiilor inregistrate la registratura societatii sau prin intermediul City Report (site Primarie) .Nr. sesizari rezolvate/nr. reclamatii totale. 7/7 rezulta 100%.

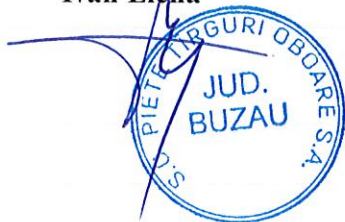
Conform art. 38 alin. 3 din Ord. 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, indicatorii de performanta financiari si nefinanciari aprobati constituie elemente fata de care se determina componenta variabila a remuneratiei directorului.

La o evaluare privind manegmentul riscului exista posibilitatea lipsei lichiditatilor avand in vedere faptul ca societatea depinde de spatiile, tonetele si terenurile inchiriate si exista riscul discontinuitatii activitatii.

Profitul net al exercitiului financiar in suma de **798.441 lei** se propune a fi repartizat potrivit OG 64/2001 pe urmatoarele destinatii:

- constituire rezerva legala- **46.617 lei**
- dividente cuvenite actionarului- **375.912 lei**
- investitii- **375.911,82 lei**

Director
Ivan Elena



Contabilitate
Birou Expert Contabil Dutu Alina



Presedinte al Consiliului de Administratie
Bogdan Ion

Raportul auditorului independent



Către Acționarii/Asociații,
PIETE, TARGURI SI OBOARE S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anuale individuale anexate ale societății **PIETE, TARGURI SI OBOARE S.A. ("Societatea")**, cu sediul social în Județul Buzau, localitatea Maracineni, strada Independentei, nr.11, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1154822, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:
 - **Activ net/Total capitaluri proprii:** 7.878.195 lei
 - **Cifra de afaceri neta** 7.626.576lei
 - **Profitul net al exercitiului financiar:** 798.441 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile din Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si cu reglementarile contabile aprobate prin 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 Profesioniștilor 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 2023, 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.

- a) În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.1802/2014.

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

- b) 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;
- c) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492.

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 2023, 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 Legea contabilității nr.82/1991 și cu reglementările contabile aprobate prin 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 Conducerea Societății a analizat cu atenție efectele stării de război din Ucraina și măsurilor restrictive impuse Rusiei și Belarus de către Uniunea Europeană și considera că situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 nu sunt afectate de acest eveniment. Evaluarea realizată de conducerea Societății este rezonabilă la momentul emiterii prezentului

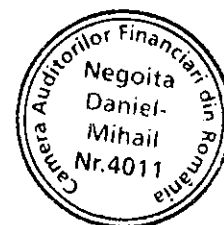


raport si sustine intocmirea situatiilor financiare pentru exercitiul financiar 2023 pe baza unei activitati continue.

- 8 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 10 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 cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 11 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 indoile 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 în 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 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.
- 12 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 aspectele 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

- 13 Am fost numiti conform Hotararii CA nr.33/30.10.2023 sa auditam situatiile financiare individuale al societatii Piete, Targuri si Oboare S.A. pentru exercitiile financiare incheiate la data de 31.12.2023, 31.12.2024, 31.12.2025.

Confirmam ca :

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata;
- Nu am furnizat pentru entitatea auditata, serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul 2 din Regulamentul UE nr.537/2014

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor 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 actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

Numele societatii de audit

Cabinet de Audit, Expert Contabil Negoita Daniel Mihail

Nume Auditor/Partener

NEGOITA DANIEL MIHAIL

inregistrat la

Camera Auditorilor Financiari din Romania
si Registrul public electronic al A.S.P.A.A.
cu numarul AF4011/25.08.2011

Buzau, 26.05.2023



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: NEGOIȚĂ
DANIEL-MIHAIL
Registrul Public Electronic: AF4011

S.C. PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 726 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

Hotărârea nr. 17

a Consiliului de Administrație al SC PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA

Din data de 30.04.2024

Consiliul de Administrație întrunit la sediul **SC PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA** la data de 30.04.2024, constatând că sunt îndeplinite cerințele legale de desfășurare a edinței, a deliberărilor precum și pentru luarea deciziilor, în baza prerogativelor conferite de Legea 31/1990 republicată și de actul constitutiv, având în vedere :

- raportul Administratorilor privind activitatea economico-financiară pe anul 2023 nr. 888/22.04.2024, anexă la note explicative la situațiile financiare 2023;
- raportului auditorului extern extern CABINET DE AUDIT EXPERT CONTABIL NEGOIȚĂ P.DANIEL MIHAIL asupra situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2023 nr .953/ 29.04.2024;
- propunerii de distribuire a profitului anului 2023 conform documentului Propunere de distribuire a profitului în exercițiul financiar 2023, nr. 967/29.04.2024;
- raportul Comitetului de nominalizare si remunerare cu privire la remunerațiile si alte avantaje acordate administratorului și directorului executiv nr. 969/29.04.2024;
- execuția indicatorilor de performanță financiari și nefenancieri pe anul 2023, nr. 968/29.04.2024;
- situațiile financiare anuale aferente exercițiului financiar 2023 formate din:
 - Bilanțul contabil pe anul 2023 – F10;
 - Contul de profit și pierderi pe anul 2023-F20;
 - Date informative la data de 31.12.2023- F30;
 - Situatia activelor imobilizate – F40;
 - Situația modificărilor capitalului propriu la 31.12.2023;

S.C. PIEȚE, TÂRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 726 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

- Situația fluxurilor de trezorerie pe anul 2023;
- Note explicative la situațiile financiare pe anul 2023;

HOTĂRĂȘTE

Art.1 (1) Se propune spre aprobare situațiile financiare pe anul 2023 ale Societății Comerciale "Piețe, Târguri și Oboare " S.A. Buzău, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Buzău sub nr. J10/2594/1991 și având codul unic de identificare 1154822, după cum urmează:

- 1.1. Bilanțul contabil pe anul 2023 – F10;
- 1.2. Contul de profit și pierderi pe anul 2023-F20;
- 1.3. Date informative la data de 31.12.2023- F30;
- 1.4. Situația activelor imobilizate – F40;
- 1.5. Situația modificărilor capitalului propriu la 31.12.2023;
- 1.6. Situația fluxurilor de trezorerie pe anul 2023;
- 1.7. Note explicative la situațiile financiare pe anul 2023 cu anexele aferente;

(2) Potrivit situațiilor financiare prevăzute la alin.1 din prezentul articol în anul 2023, societatea comercială "Piețe, Târguri și Oboare " S.A. Buzău a realizat venituri totale în suma de **7.732.511,88 lei** și cheltuieli totale în suma de **6.800.173,11 lei**, cu un profit brut în sumă de **932.338,77 lei**, un impozit pe profit în sumă de **133.898 lei** și un rezultat net al exercițiului financiar în sumă de **798.440,77 lei**, din care **46.616,95 lei** este destinat pentru constituirea rezervelor legale, **375.912 lei** este destinat pentru dividende cuvenite acționarului și **375.911,82 lei** este destinat pentru investiții.

Art.2 Se propune spre aprobare descărcarea de gestiune pe anul 2023 a administratorilor societății "Piețe, Târguri și Oboare" SA Buzău;

Art.3 Se propune spre aprobare indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pe anul 2023 a Directorului General al societății comerciale " Piețe, Târguri și Oboare " S.A. Buzău conform Execuția indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pe anul 2023;

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 726 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

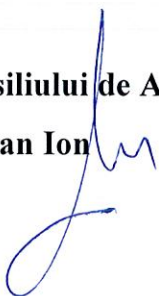
CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

Art.4 Se înaintează spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Buzău situațiile financiare anuale aferente exercițiului financiar 2023;

Art.5 Directorul societății precum și celelalte compartimente ale societății urmează a duce la îndeplinire prezenta hotărâre a Consiliului de Administrație.

Președintele Consiliului de Administrație,

Bogdan Ion



Secretar,

Iliescu Marian



AUTORITATEA ADMIN. PUBLICE LOCALE - MUNICIPIUL BUZAU
Operatorul economic - SC PIETE TARGURI SI OBOARE SA
Sediul/Adresa BUZAU, STR INDEPENDENTEI NR 11
Cod unic de înregistrare :1154822



PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI IN EXERCITIU FINANCIAR 2023

Repartizările de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2023 conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii care se fac conform Legii nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societăți cu capital majoritar sau integral de stat.

Destinația	lei
Profit net de repartizat la 31.12.2023	798.440,77
Repartizarea profitului pentru	
Rezerve legale	46.616,95
Dividende cuvenite actionarului	
Profit nerepartizat	751.823,82

Consiliul de administrație al societății propune și recomandă adunării generale a acționarilor să aprobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2023, în sumă de **751.824 lei** să fie repartizat pe destinațiile următoare

Surse proprii de finanțare (alte rezerve)	375.911,82
Dividend de distribuit acționarilor	375.912

SC PIETE, TARGURI SI OBOARE SA

Director general
IVAN ELENA



Contabil
Birou Expert Contabil
Dutu Alina Cornelia



S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

Nr.....969/29.04.2024.....

RAPORT ANUAL CU PRIVIRE LA
REMUNERETILE SI ALTE AVANTAJE ACORDATE
ADMINISTRATORILOR SI DIRECTORULUI GENERAL AL
SC PIETE, TARGURI SI OBOARE SA BUZAU
IN CURSUL ANULUI 2023

Elaborat: **Comitetul de Nominalizare si Remunerare**

Din cadrul: Consiliului de Administratie al **SC PIETE, TARGURI SI OBOARE SA BUZAU**

Conform: Art. 55, alin 2 din OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare

S.C. PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

I. Prezentare generala a SC PIETE, TARGURI SI OBOARE SA BUZAU

1.1 Denumirea si adresa:

S.C. Piețe, Târguri și Oboare S.A., str.Independenței nr.11, Buzau.

1.2 Identificare la Registrul Comertului cu J10/2594/1991,CUI RO1154822,Tel/Fax 0238721881,

E-mail : pietetargurisioboares@yahoo.com, Site: www.pietetargurisioboaresa.ro.

1.3 Incadrarea S.C. Piețe, Târguri și Oboare S.A. Buzau.

Cadrul institutional:

Societatea a fost infiintata in anul 1991 prin decizia Prefecturii Buzau Nr. 137 , in baza Legii 31/1990 , cu forma de organizare juridica ca societate pe actiuni , cu actionar unic UAT BUZAU.

Obiectul principal de activitate al societatii

S.C. PIETE, TÂRGURI ȘI OBOARE SA. are domeniul principal de activitate „Cod CAEN 6820 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate „. Societatea are mai multe puncte de lucru în municipiul Buzău:

- Piața Centrală Av. Stan Sararu cu sediul în str. Lt Godeanu nr.5;
- Piața de Flori și grupul sanitar public cu sediul în str. Lt Godeanu nr.4 ;
- Piața de Mărfuri Industriale cu sediul în str. Independenței nr. 15;
- Piața de Lactate cu sediul în str. Independenței nr.23;
- Piața Dorobanți cu sediul în str Dorobanți nr.55;
- Piața Micro XII cu sediul în B-dul Mareșal Averescu nr.12;
- Piața Micro XIV cu sediul în Aleea Centrală nr.2;
- Piața Micro V cu sediul în Aleea Jupiter Nr. 3;
- Piata Volanta Drăgaica cu sediul în Str. Dragaicii nr.2;
- Oborul de Animale și Cereale cu sediul în sos Centura

Activitatea principală o constituie organizarea și funcționarea piețelor , a targurilor și a oboarelor din municipiul Buzău si administrarea toaletelor publice aferente fiecareia dintre ele.

S.C. PIEȚE, TÂRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

II Cadrul institutional si legislativ

Prezentul raport a fost elaborat de catre Comitetul de Nominalizare si Remunerare din cadrul Consiliului de Administratie al S.C. Piețe, Târguri și Oboare S.A. Buzau in conformitate cu prevederile art.55 O.U.G.109/2011, modificata si completata prin Legea 111/2016 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice care priveste remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor, in cursul anului financiar 2022 si Legea 187 / 2023 privind modificarea si completarea O.U.G.109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare care prevede:

”Art. 55

(2) Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar.

(3) Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 39 alin. (1) și cuprinde cel puțin informații privind:

a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;

b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;

c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;

d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;

e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Comitetul de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de Administratie al SC PIETE, TARGURI SI OBOARE SA numit prin Hotararea CA nr.4/17.05.2021 , prezinta prin acest raport situatia remuneratiilor sau a altor avantaje acordate Administratorilor Neexecutivi si Directorului General anul 2023, astfel:

Administratorii S.C. Piețe, Târguri și Oboare S.A. Buzau sunt toti administratori neexecutivi si au fost nominalizati prin hotarare a Adunarii Generale a Actionarilor , astfel: Prin Hotararea Consiliului Local nr. 85 din 11 mai 2021 au fost numiti in calitate de membri ai Consiliului de Administratie pe o perioada de 4 ani urmatoarii:

1. Presedinte – BOGDAN ION
2. Administrator neexecutiv – BUSCU ALEXANDRU
3. Administrator neexecutiv – SENDRUC ROXANA
4. Administrator neexecutiv – GRAMA ADRIAN IONEL

Un post de membru in Consiliul de Administratie a ramas vacant, post care s-a ocupat

S.C. PIEȚE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

provizoriu pentru o perioada de 6 luni, cu prelungire de catre un administrator neexecutiv ANDREI MADALINA ALEXANDRA prin hotararile Consiliului Local nr. 220/28.10.2022 si nr.25/23.02.2023, nr. 165 din 31.08.2023, nr. 211 din 30.10.2023 dupa care si-a incetat mandatul.

Contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi permanenti au fost incheiate pe o perioada de 4 ani, de la 11 mai 2021 pana la 10 mai 2025 in conformitate cu prevederile O.U.G109/2021, cu modificarile si completarile ulterioare.

In cursul anului 2023 conducerea societatii a fost exercitata de un Director Executiv d-na IVAN ELENA, numita prin Hotararea Consiliului de Administratie nr. 39/22.12.2021 pentru o perioada de 4 ani incepand din 01.01.2022 pana la 01.01.2026.

Contractul de mandat al Directorului Executiv a fost incheiat pe o perioada de 4 ani, de la 01 ianuarie 2022 pana la 01 ianuarie 2026 in conformitate cu prevederile art. 35, alin. 4 din O.U.G109/2021, cu modificarile si completarile ulterioare si art. 43 din Legea 31/1991, cu modificarile si completarile ulterioare.

In cadrul Consiliului de Administratie a fost constituit Comitetul de Nominalizare si Remunerare prin Hotararea nr. 4 din 17 mai 2021 format din uratorii membri:

1. Administrator neexecutiv – GRAMA ADRIAN IONEL
2. Administrator neexecutiv – SENDRUC ROXANA
3. Administrator neexecutiv – BOGDAN ION

In conformitate cu prevederile O.U.G 109/2011, cu modificarile si completarile ulterioare, Comitetul de Nominalizare si Remunerare formuleaza propuneri pentru functiile de administratori, elaboreaza si propune Consiliului de Administratie procedura de selectie a candidatilor pentru functiile de director si pentru alte functii de conducere, recomanda Consiliului de Administratie candidati pentru functiile enumerate, formuleaza propuneri privind remunerarea directorilor si a altor functii de conducere, elaboreaza raportul anual.

III Structura remuneratiei administratorilor si directorilor.

In cursul anului 2023, membrii Consiliului de Administratie s-au intrunit in 11 sedinte ale Consiliului de Administratie pentru asigurarea administrarii societatii S.C. Piețe, Târguri și Oboare S.A. Buzau conform conditiilor contractelor de mandat, prin prezentare fizica si metode electronice.

In perioada 01.01.2023-31.12.2023 Consiliul de Administratie a adoptat 42 de hotarari.

In conformitate cu prevederile legislatiei specifice de guvernanta corporativa si ale contractelor de mandat ale administratorilor neexecutivi acestia au dreptul la o indemnizatie

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

fixa lunara si o componenta variabila. Indemnizatia fixa nu poate depasi de trei ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate la nivel de clasa conform clasificarii activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica anterior numirii.

Componenta variabila se stabileste pe baza unor indicatori de performanta financiari si nefinanciari aprobati de adunarea generala a actionarilor, determinati cu respectarea metodologiei specifice, constituindu-se anexe le contractele de mandat.

Remuneratia Administratorilor neexecutivi consta intr-o indemnizatie fixa si o componenta variabila.

Componenta variabila se stabileste pe baza unor indicatori de performanta financiari si nefinanciari aprobati de adunarea generala a actionarilor diferiti de cei aprobati pentru administratorii executivi, determinati cu respectarea metodologiei specifice, constituindu-se anexe le contractele de mandat.

Remuneratia directorului executiv este formata dintr-o indemnizatie fixa lunara care nu poate depasi de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica anterior numirii , si dintr-o componenta variabila constand in 6 indemnizatii fixe brute lunare, conditionata de indeplinirea indicatorilor de performanta anexati contractului de mandat si nu poate depasi de 6 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica.

IV Cheltuieli aferente contractelor de mandat ale administratorilor si directorului.

In cursul anului 2023, conform prevederilor contractelor de mandat si a legislatiei incidente in vigoare au fost efectuate urmatoarele cheltuieli aferente contractelor de mandat ale administratorilor si directorului.

Componenta fixa aferenta directorului general reprezinta o indemnizatie bruta lunara in valoare de 12.000 lei, modificata prin Hotararea Consiliului Local nr. 36 din 23.03.2023 in indemnizatie bruta lunara in valoare de 15.000 lei.

Componenta variabila a remuneratiei directorului general a fost acordata in anul 2023 in valoare bruta de 72.000 lei

Componenta fixa a administratorilor neexecutivi in anul 2023 a fost acordata unui numar de 4 administratori neexecutivi permanenti si unui 1 administrator neexecutiv provizoriu.

S.C. PIEȚE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

Indemnizatia fixa lunara bruta in anul 2023 pentru membrii neexecutivi ai Consiliului de Administratie a fost la un nivel de 2280 lei si a fost modificata prin Hotararea Consiliului Local nr. 36 din 23.03.2023 in indemnizatie bruta lunara in valoare de 2850 lei.

Indemnizatia fixa a fost achitata in fiecare luna pana in data de maxim 03 a fiecarei luni curente pentru luna anterioara.

Componenta variabila a remuneratiei administratorilor neexecutivi **nu** a fost acordata in anul 2023.

In anul 2023 administratorii neexecutivi si directorul general ai S.C. Piețe, Târguri și Oboare S.A. Buzau **nu** au beneficiat de scheme de pensii suplimentare sau anticipate, bonusuri anuale sau avantaje nebanesti precum si decontarea pe baza documentelor justificative, a cheltuielilor de cazare, diurna , transport si a altor cheltuieli, acolo unde este cazul, in limitele stabilite prin bugetul anual, conform prevederilor contractelor de mandat.

In anul 2023 administratorii si directorul general ai S.C. Piețe, Târguri și Oboare S.A. Buzau **nu** au beneficiat de polite de raspundere profesionala.

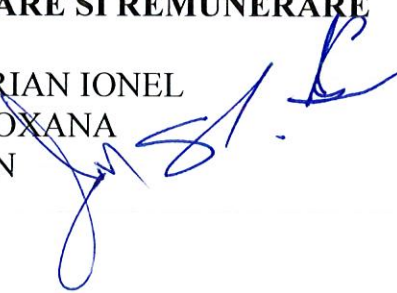
V. Informatii privind durata contractului, perioada de preaviz negociata, cuantumul daunelor- interese pentru revocare fara justa cauza.

Contractele de mandat ale directorului general au fost incheiate pe o perioada de 4 ani, cuantumul daunelor interese in cazul revocarii fara justa cauza fiind stabilit la 3 indemnizatii nete lunare.

Contractul de mandat al directorului are o perioada de preaviz stabilita la 60 zile lucratoare.

Contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi au fost incheiate pe o perioada de 4 ani si nu au perioada de preaviz prevazuta, drept urmare se va aplica legislatia in vigoare.

Intocmit : COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE

1. Administrator neexecutiv – GRAMA ADRIAN IONEL
 2. Administrator neexecutiv – SENDRUC ROXANA
 3. Administrator neexecutiv – BOGDAN ION
- 

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

Nr. 968 / 29.04.2024

EXECUTIA INDICATORILOR FINANCIARI SI NEFINANCIARI DE PERFORMANTA CONFORM PREVEDERILOR BVC 2023

În conformitate cu prevederile O.U.G 109/2011, cu modificările și completările ulterioare componenta variabilă a directorului executiv se stabilește pe baza unor indicatori de performanță financiari și nefinanțari aprobați de adunarea generală a acționarilor diferiți de cei aprobați pentru administratorii executivi, determinați cu respectarea metodologiei specifice, constituindu-se anexe la contractele de mandat.

Art. 37. Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, și dintr-o componentă variabilă. Componenta variabilă va avea la bază indicatorii de performanță financiari și nefinanțari, negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi, determinați cu respectarea metodologiei prevăzute la art. 3¹ alin. (5).

ART.38

2) Remunerația este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin. (3) și dintr-o componentă variabilă constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.

- a) În vederea determinării cuantumului componentei variabile anuale a remunerației, se va determina anual **Gradul Global de Îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță** luând în considerare ponderea fiecărui indicator cheie de performanță și a variației față de nivelul țintă stabilit, după următoarea formulă:

$$ICP^t_{global} (\%) = \sum_{i=1}^n ICP^t_i (\%) \times W_i$$

ICP^t global (%) - reprezintă gradul global de îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță în anul "t" exprimat procentual

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

ICP_i reprezintă nivelul țintă în anul curent "t" pentru Indicatorul Cheie de Performanță "i" conform tabelului din Anexa 4 de mai jos

W_i – coeficientul de ponderare al fiecărui Indicator Cheie de Performanță "i" aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor.

n – reprezintă numărul de indicatori cheie de performanță stabiliți de Consiliul de Administrație

Gradul de îndeplinire individual al Indicatorilor Cheie de Performanță (ICP_i (%)) nu poate depăși nivelul de 100% și nici nu poate fi mai mic de 0%.

Atât pentru indicatorii financiari, cât și cei ne-financiari, gradul de îndeplinire individual al Indicatorilor Cheie de Performanță (ICP_i (%)) poate fi 100% în situația în care este considerat îndeplinit sau 0% în situația în care indicatorul este considerat neîndeplinit.

- b) pentru un grad global de îndeplinire al indicatorilor cheie de performanță mai mare sau egal cu 50% în anul 2022 respectiv mai mare de 80% în anii ulteriori se va plăti o componentă variabilă conform formulei:

$$RV^t = CM_RV_DG^t \times ICP^t_{global}(\%)$$

CM_RV_DG este cuantumul maxim al componentei variabile a remunerației Administratorului aferente anului "t"

ICP^t_{global} (%) - reprezintă gradul global de îndeplinire al Indicatorilor Cheie de Performanță în anul "t" exprimat procentual

RV reprezintă cuantumul remunerației variabile datorate Directorului General exprimată în număr de remunerații fixe lunare brute

- *Cuantumul maxim al componentei variabile a remunerației directorului este egal cu 6.*
- *ICP^t_{global} (%) reprezintă gradul global de îndeplinire al indicatorilor cheie de performanță exprimat în procente, determinat conform formulei de la litera a) de mai sus.
Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță este suma gradului de îndeplinire a fiecărei categorii, înmulțit cu coeficientul de pondere aferent fiecărei categorii.*

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

INDICATORI FINANCIARI SI OBIECTIVE DE PERFORMANTA CONFORM PREVEDERILOR

BVC

GRAD GLOBAL DE INDEPLINIRE- Anul 2023

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	PCT	FORMULA CALCUL mii lei			CALCUL PERIOADA ANUL 2023 mii lei					
			REAL 31.12	x			=		x		
1.	CIFRA DE AFACERI	10	APROB BVC		10	$\frac{7636}{7416}$		1,030		10	10,30
2.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE LA 1000 LEI/ VENITURI	15	APROB BVC REAL	x	15	$\frac{949}{879}$	=	1,08	x	15	16,2
3.	CHELTUIELI CU PERSONALUL	15	APROB BVC REAL	x	15	$\frac{3.211}{3.074}$	=	1,045	x	15	15,67
4.	RATA PROFITULUI NET	15	REAL 31.12 APROB BVC	x	15	$\frac{0,104}{0,035}$	=	2,97	x	15	44,55
5.	PRODUCTIVITATEA MUNCII	15	REAL 31.12 APROB BVC	x	15	$\frac{274}{257}$	=	1,07	x	15	16
6.	RATA PROFITULUI BRUT	15	REAL 31.12 APROB BVC	x	15	$\frac{0,12}{0.042}$	=	2,86	x	15	42,87
7.	CREANTE	15	APROB BVC REAL	x	15	$\frac{12}{12}$	=	1	x	15	15
8.	TOTAL	100									160,59
	Grad global de indeplinire	100 %									160,59

- Rata profitului net = profit net/CA
- Productivitatea muncii = CA/ nr. Mediu de salariați
- Rata profitului brut = profit brut/CA
- Creante = debite clienti incerti
- CA (cifra de afaceri) = venituri din exploatare- venituri ocazionale

4. INDICATORI NEFINANCIARI

S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

- Creșterea permanentă a numărului de clienți, a gradului de satisfacere a clienților prin servicii mai bune calitativ și cantitativ.
- Îmbunătățirea continuă a relației cu terții (clienți, acționari, autorități publice) prin dezvoltarea și diversificarea mijloacelor de comunicare, informare și consultanță.
- Evaluarea gradului de satisfacție a clienților se va face de către Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al societății, pe baza sugestiilor și reclamațiilor înregistrate la registratura societății sau prin intermediul City Report (site Primărie).

Conform art. 38 alin. 3 din Ord. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, indicatorii de performanță financiari și nefinanțari aprobati constituie elementa față de care se determină componenta variabilă a remunerației directorului.

Dacă în urma compensării valorilor negative cu cele pozitive ale indicatorilor aprobati rezultă o valoare negativă se va proceda la diminuarea componentei variabile astfel:

La o scădere cuprinsă între:

- 99% - 95% diminuare 2%
- 94% - 80% diminuare 5%
- 79% - 50% diminuare 10%

Pentru anul 2024 având în vedere îndeplinirea indicatorilor financiari și nefinanțari pentru anul 2022 a fost prevăzută în Bugetul de Venituri și cheltuieli valoarea componentei variabile a directorului societății.

5. REZULTATUL BRUT ȘI REPARTIZAREA PROFITULUI

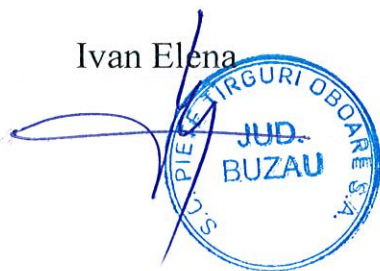
Repartizarea profitului s-a propus a fi realizată pe destinațiile prevăzute de O.G. 64/2001 – actualizate cf. O.G. 71/2013, astfel:

- a) rezerve legale
- b) min. 50% varsăminte la bugetul de stat sau local ori dividende în cazul societăților cu capital majoritar de stat
- c) surse proprii de finanțare – profitul net diminuat cu rezervele legale și dividende.

S.C. PIETE TARGURI SI OBOARE S.A

Director

Ivan Elena



Contabilitate

Birou Expert Contabil DUTU ALINA



S.C. PIETE, TÎRGURI ȘI OBOARE S.A.

Str.Independenței nr.11, Buzău, cod poștal 120204, România

Tel.(+40) 238 721 881, Fax. (+40) 238 721 881

www.pietetargurisioboare.ro;

e-mail: pietetargurisioboaresa@yahoo.com; secretariat@pietetargurisioboare.ro;

CUI: RO1154822; J10/2594/1991 cont: RO23 PIRB 1000 7618 5200 1000 FIRST BANK-Buzău

DECLARATIE



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2023 pentru:

Societatea : **SC PIETE TARGURI SI OBOARE SA**

Judetul : BUZAU

Adresa: Localitatea Buzau, strada Independentei, Nr. 11.

Numarul din regiasrul comertului : J10/2594/1991.

Forma de proprietate: 12- Societate comerciala cu capital integral de stat.

Activitate preponderenta(cod si denumire clasa CAEN) : 6820.

Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

Cod de identificare fiscala: 1154822

Conducerea societatii **SC PIETE TARGURI SI OBOARE SA** , Ivan Elena, Director executiv si , firma de contabilitate Birou Expert Contabil DUTU ALINA reprezentata de Dutu Alina Cornelia isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare, si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director executiv
Ivan Elena



Birou Expert Contabil DUTU ALINA

