

**Bifati numai dacă este cazul:**

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 16.020.45%

Entitatea INOX SA

**Adresa**

Județ Ilfov Sector 0 Localitate Magurele

Strada Atomistilor Nr. 12 Bloc Scara Ap. Telefon 45753334575342

Număr din registrul comerțului J23/2005/2006 Cod unic de înregistrare 4 0 9 4 3 0

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)  
 2540 Fabricarea armamentului și muniției  
 Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)  
 2540 Fabricarea armamentului și muniției

**Situații financiare anuale**  **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

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

- F10 - BILANT PRESCURTAT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		17.550.882
Capital subscris		16.020.458
Profit/ pierdere		76.924

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele CALIN SANDEL

Numele si prenumele AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Semnătura

Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional 3302/2006

CIF/ CUI membru CECCAR 18383839

Semnătura

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 persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

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



Situațiile financiare anuale au fost aprobate, potrivit legii

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

**Formular VALIDAT**

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	418.473	409.785
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.781.240	22.323.642
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	140.687	140.687
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.340.400	22.874.114
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	9.632.297	3.750.584
<b>II. CREAŢE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	4.586.253	4.053.667
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.586.253	4.053.667
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	100.235	1.621.561
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	14.318.785	9.425.812
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	1.256.799	1.456.753
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.256.799	1.456.753
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	10.141.125	12.439.528
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	5.434.459	-1.556.963
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	17.774.859	21.317.151
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	5.337.309	3.766.269
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	0	0
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	0	0
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	10.984.050	16.020.458
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.984.050	16.020.458
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	0	0
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	943.389	943.389
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
SOLD C (ct. 117)	43	41	499.561	510.111
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
SOLD C (ct. 121)	45	43	10.550	76.924
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.437.550	17.550.882
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	12.437.550	17.550.882

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

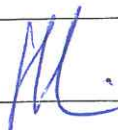
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

CALIN SANDEL

Semnătura


Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

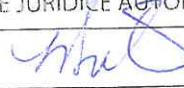
Numele și prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECGBR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional

3302/2006



# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.618.520	3.298.661
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.429.172	3.295.620
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	189.748	3.041
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	400	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	3.183.485	0
Sold D	08	08	0	6.745.266
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	10.439.768
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	576.816	50.371
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	10.378.821	7.043.534
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.770.079	1.379.561
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.382	7.505
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	310.956	232.000
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	310.891	225.239
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	6.640
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	156.547	3.219
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	10.881	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.025.005	2.433.066
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.959.060	2.379.710
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	65.945	53.356

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	687.658	747.406
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	687.658	747.406
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.902.114	1.549.611
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.568.048	1.246.373
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	121.550	72.756
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	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)		90.341
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	212.516	140.141
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	9.846.860	6.352.368
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	531.961	691.166
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	225.598	166.088
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	225.598	166.088
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	480.529	463.769
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	238.266	242.182
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	718.795	705.951
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	493.197	539.863
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	10.604.419	7.209.622
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	10.565.655	7.058.319
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	38.764	151.303
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	28.214	74.379
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	10.550	76.924
- 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,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CALIN SANDEL

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		76.924
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	35		41
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	42		39
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților nefiliate 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	140.687	140.687
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	76.453	76.453
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	76.453	76.453
- 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	64.234	64.234
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	64.234	64.234
- 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	4.304.646	3.596.020
- 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	1.751.487	3.406.122
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	16.256	31.816
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	16.256	31.816
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.547.476	1.476.254
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	23.448	2.629
- în lei (ct. 5311)	99	85	23.448	2.629
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	76.787	1.574.140
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	76.693	1.573.092
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	94	1.048
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	12.462.263	15.832.521
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare 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 dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	4.949.100	8.675.025
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		3.725.925
- în valută	119	105	4.949.100	4.949.100
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	85.090	63.616
- 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	2.825.425	2.791.389
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	335.547	237.323
- 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	632.453	838.962
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	3.941.764	3.434.581
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	226.302	141.446
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	333.479	81.084
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	3.381.983	3.212.051
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	26.081	26.598
- 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	2.350	2.350		
-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	2.350	2.350		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	10.984.050	16.020.458		
- acțiuni cotate 4)	150	131	10.984.050	16.020.458		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	722.360	498.920		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	10.984.050	X	16.020.458	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.837.632	16,73	10.824.570	67,57
- deținut de persoane fizice	170	151	9.146.418	83,27	5.195.888	32,43
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CALIN SANDEL

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Semnatura

Calitatea

22-- PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006



\* 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...!

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea lucrului 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 scadența' (din ct.451)!

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

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

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

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

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

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



## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	470.148			X	470.148
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07	470.148			X	470.148
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	3.144.129			X	3.144.129
2.Constructii	09	8.610.262	2.048.264			10.658.526
3.Instalatii tehnice si masini	10	6.414.419	2.631.571			9.045.990
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	268.886				268.886
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		10.911.182	4.310.011		6.601.171
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		351.925	351.811		114
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	18.437.696	15.942.942	4.661.822		29.718.816
<b>III.Imobilizari financiare</b>	19	140.687			X	140.687
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	20	19.048.531	15.942.942	4.661.822		30.329.651

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	51.675	8.688		60.363
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	51.675	8.688		60.363
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	254	1.015		1.269
2.Constructii	28	3.411.902	210.449		3.622.351
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.998.497	516.439		3.514.936
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	245.803	10.815		256.618
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	6.656.456	738.718		7.395.174
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	6.708.131	747.406		7.455.537

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

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

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CALIN SANDEL

Semnătura


Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE/AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006



**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023**

Model: 3

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor
		RON		RON		RON		RON	
1	CLASA 1 - CONTURI DE CAPITALURI,								
101	Capital	17.471.740,76		762.641,33		7.166.689,06		26.289.524,47	
1012	Capital subscris varsat	10.984.050,00						16.020.457,50	
101201	Capital social din mijloace fixe	10.984.050,00						16.020.457,50	
101202	Capital social din fondul de mijloace circulante	3.808.798,02						3.808.798,02	
106	Rezerve	7.175.251,98						12.211.659,48	
1061	Rezerve legale	943.389,47						943.389,47	
117	Rezultatul reportat	943.389,47						943.389,47	
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul	499.561,44						510.111,17	
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul	869.235,03						869.235,03	
121	Profit sau pierdere	1.368.796,47						1.379.346,20	
161	Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	10.549,73		760.806,99		7.143.417,23		76.925,14	
1618	Alte imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	4.949.100,00						8.675.025,00	
161810	Alte imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	4.949.100,00						8.675.025,00	
161811	Alte imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	4.949.100,00						4.949.100,00	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	85.090,12		1.834,34		23.271,83		3.725.925,00	
2	CLASA 2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	12.340.400,06		4.399.320,17		15.591.016,56		22.874.000,25	
205	Concesiuni,brevete,licente,marci comerciale,	1.521,80						1.521,80	
208	Alte immobilizari necorporale	468.626,34						468.626,34	
211	Terenuri si amenajari de terenuri	3.144.129,00						3.144.129,00	
2111	Terenuri	3.144.129,00						3.144.129,00	
211101	Terenuri suprafata INOX	3.144.129,00						3.144.129,00	
212	Constructii	8.610.262,06		2.048.263,55		2.048.263,55		10.658.525,61	
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	6.414.419,01		2.090.288,94		2.631.570,65		9.045.989,66	
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si	6.098.355,68		2.090.288,94		2.631.570,65		8.729.926,33	
2132	Aparate si instalatii de masurare,control si	11.100,93						11.100,93	
2133	Mijloace de transport	304.962,40						304.962,40	
214	Mobilier, aparatura birotica, echipam.de	268.885,80						268.885,80	
2141	Mobilier,aparatura,birotica de natura	146.118,80						146.118,80	
2142	Mobilier,aparatura,birotica,alte imob.corporale	122.767,00						122.767,00	
231	Imobilizari corporale in curs de executie			200.767,68		10.911.182,36		6.601.171,62	
2311	Investitii in curs de exec. din fond dotare			200.767,68		10.911.182,36		6.601.171,62	
231102	Investitii in curs de exec. regie proprie			-3.667.137,81		7.043.276,87		6.601.171,62	
231108	Investitii in curs de exec. din fond dotare laser			158.603,73		158.603,73		158.603,73	
231109	Investitii in curs de exec. din fond dotare			383.503,35		383.503,35		383.503,35	
231110	Investitii in curs de exec. din fond dotare linie			290.740,40		290.740,40		290.740,40	

**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023**

Model: 3

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor
231111	Investitii in curs de exec. din fond dotare linie			294.787,12	294.787,12	294.787,12	294.787,12		
231112	Investitii in curs de exec. din fond dotare LINIE			692.007,34	692.007,34	692.007,34	692.007,34		
231113	Investitii in curs de exec. din fond dotare			2.048.263,55	2.048.263,55	2.048.263,55	2.048.263,55		
265	Alte titluri imobilizate	76.453,30							76.453,30
267	Creante imobilizate	64.233,80							64.233,80
2678	Alte creante imobilizate	64.233,80							64.233,80
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale		51.675,04		723,96		8.687,52		60.362,56
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale		51.675,04		723,96		8.687,52		60.362,56
281	Amortizari privind imobilizarile corporale		6.656.456,01		78.490,73		738.718,11		7.395.174,12
2811	Amortizarea amenajariilor de terenuri		253,77		84,59		1.015,08		1.268,85
2812	Amortizarea constructiilor		3.411.901,97		20.588,55		210.449,32		3.622.351,29
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de		2.998.497,60		56.916,38		516.439,19		3.514.936,79
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale		245.802,67		901,21		10.814,52		256.617,19
3	CLASA 3 - CONTURI DE STOCURI SI			214.973,41	73.096,50	4.251.348,83	10.133.990,35	3.724.330,46	
301	Materii prime	2.273.196,14		73.775,85	36.840,65	1.197.817,85	1.146.573,24	2.324.440,75	
3010	Materii prime	2.273.196,14		73.775,85	36.840,65	1.197.817,85	1.146.573,24	2.324.440,75	
301001	Materii prime	2.273.196,14		73.775,85	36.840,65	1.197.817,85	1.146.573,24	2.324.440,75	
302	Materiale consumabile	60.994,21		30.056,44	31.515,99	158.570,95	203.425,08	16.140,08	
3021	Materiale auxiliare	60.292,54		24.439,23	25.721,98	101.737,70	146.377,00	15.653,24	
302101	Materiale auxiliare	60.292,54		24.439,23	25.721,98	101.737,70	146.377,00	15.653,24	
3022	Combustibili	56,82		4.411,96	4.411,97	16.085,28	16.142,10		
302201	Combustibili	56,82		4.411,96	4.411,97	16.085,28	16.142,10		
3024	Piese de schimb	177,03		48,90	90,92	34.022,34	34.022,34	177,03	
302401	Piese schimb	177,03		48,90	90,92	34.022,34	34.022,34	177,03	
3028	Alte materiale consumabile	467,82		1.156,35	1.291,12	6.725,63	6.883,64	309,81	
302801	Materiale consumabile	93,82		1.156,35	1.291,12	6.692,79	6.682,80	103,81	
302804	Rechizite si tipizate	374,00				32,84	200,84	206,00	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	58.361,04		102,52	135,06	5.507,40	5.883,79	57.984,65	
3031	Obiecte inventar	4.403,53		102,52	135,06	2.834,90	3.211,29	4.027,14	
303101	Obiecte inventar in depozit	4.403,53		102,52	135,06	2.834,90	3.211,29	4.027,14	
3032	Echipament protectie					2.672,50	2.672,50		
303204	Echipament protectie in depozit					2.672,50	2.672,50		
3036	SDV-uri matrice	53.957,51						53.957,51	
303606	S.D.V. uri	53.957,51						53.957,51	
331	Produce in curs de executie	6.818.000,00		-518.133,00		1.078.879,80	7.586.000,00	310.879,80	
3311	Cheltuieli productie de baza pt. intern	6.818.000,00		-518.133,00		1.078.879,80	7.586.000,00	310.879,80	

RON

**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023**

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulatafara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
345	Produce finite	344.470,23		629.171,60	4.604,80	1.810.552,83	1.188.869,54	966.153,52	
3451	Produce finite intern	343.332,45		4.171,60	4.604,80	149.224,60	152.541,31	340.015,74	
345119	Produce finite mag. 19	161.459,20		4.171,60	4.564,80	149.224,60	152.189,12	158.494,68	
345120	Produce finite mag. 20	80.329,25			40,00		242,19	80.087,06	
345121	Produce finite masti 50 buc	101.544,00					110,00	101.434,00	
3452	Produce finite export	1.137,78		625.000,00		1.661.328,23	1.036.328,23	626.137,78	
345219	Produce finite mag. 19	868,39		625.000,00		1.661.328,23	1.036.328,23	625.868,39	
345220	Produce finite mag 20	269,39						269,39	
346	Produce reziduale	100,00				20,00		100,00	
3461	Deseuri	100,00				20,00		100,00	
371	Marfuri	51.850,36						48.631,66	
4	CLASA 4 - CONTURI DE TERTI	1.559.695,75		7.918.812,26	4.722.239,51	28.057.144,36	28.054.539,97	1.557.091,36	
401	Furnizori	2.413.414,08		855.300,03	268.932,22	5.059.896,31	3.902.826,89	1.256.344,66	
4011	FURNIZORI INTERNI	2.077.866,82		689.683,65	230.758,54	3.780.354,95	2.721.509,87	1.019.021,74	
401101	Furnizori interni materiale	2.077.866,82		689.683,65	230.758,54	3.780.354,95	2.721.509,87	1.019.021,74	
4012	FURNIZORI EXTERNI	335.547,26		165.616,38	38.173,68	1.279.541,36	1.181.317,02	237.322,92	
404	Furnizori de imobilizari	18.961,21				85.351,15	85.130,76	18.740,82	
4040	Furnizori imobilizari	18.961,21				85.351,15	85.130,76	18.740,82	
404001	Furnizori pt. investitii	18.961,21				85.351,15	85.130,76	18.740,82	
409	Furnizori - debitori	25.325,57		927,93		352.906,62	351.864,85	26.367,34	
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri	25.325,47		927,93		981,47	53,54	26.253,40	
409101	FURNIZORI DEBITORI INTERN	25.325,47		927,93		927,93		26.253,40	
409105	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri					53,54		0,10	
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii								
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0,10							
411	Clienti	4.279.320,42		-17.205,61	-19.577,23	351.925,15	351.811,31	113,84	
4111	Clienti	4.279.320,42		-17.205,61	-19.577,23	2.971.975,71	5.326.643,88	1.924.652,25	
411101	Clienti interni	2.527.833,26		-18.503,08	-20.166,24	2.971.975,71	5.326.643,88	1.924.652,25	
411102	Clienti externi	1.751.487,16		1.297,47	589,01	517.139,15	2.881.442,59	163.529,82	
418	Clienti - facturi de intocmit			1.645.000,00		1.645.000,00		1.645.000,00	
419	Clienti - creditor	393.049,80			-31.946,81		1.123.253,29	1.516.303,09	
4191	Clienti creditor	393.049,80			-31.946,81		-361.972,39	31.093,09	
4192	Avans extern	-15,68					1.485.225,68	1.485.210,00	
421	Personal - salarii datorate	170.505,00		245.899,00	193.183,00	2.309.900,00	2.379.710,00	240.315,00	
4211	Salarii	170.505,00		245.899,00	193.183,00	2.309.900,00	2.379.710,00	240.315,00	
425	Avansuri acordate personalului					45.606,00		45.606,00	

**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023**

Model: 3

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor
426	Drepturi de personal neridicate	461.947,59		108.720,00		109.129,50		245.829,00	
4261	Drepturi de personal neridicate Bazac I Ion	163.538,59		45.000,00		45.409,50		160.757,00	
4263	Drepturi de personal neridicate-CA	153.160,00		18.720,00		18.720,00		29.207,00	
4264	Drepturi de personal neridicate-CALIN S	145.249,00		45.000,00		45.000,00		55.865,00	
431	Asigurari sociale	226.302,00		201.075,00		915.884,00		831.028,00	
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	164.081,00		143.210,00		656.731,00		594.130,00	
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	62.221,00		57.865,00		259.153,00		236.898,00	
436	Contributia asiguratorie pentru munca	14.032,00		13.020,00		4.383,00		53.356,00	
441	Impozitul pe profit si alte impozite	28.214,00		26.901,00		47.478,00		74.379,00	
4411	Impozitul pe profit	28.214,00		26.901,00		47.478,00		74.379,00	
442	Taxa pe valoarea adaugata	245.212,52		206.823,28		146.239,33		1.320.274,15	
4423	TVA de plata	261.468,09		22.667,00		261.468,09			
4424	TVA de recuperat			80.703,38		350.306,16		224.619,99	
4426	TVA deductibila			84.946,64		84.946,64		644.050,98	
4427	TVA colectata			4.243,26		4.243,26		293.744,82	
4428	TVA neexigibila	16.255,57		14.263,00		57.049,43		157.858,36	
442801	TVA neexigibila aferenta achizitiilor	16.255,57		14.263,00		57.049,43		157.858,36	
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	29.766,00		34.947,00		11.960,00		142.534,00	
4443	IMPOZIT SALARIATI	29.766,00		34.947,00		11.960,00		142.534,00	
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate							21.803,00	
4463	TAXE TVA IMPORT (DIV)							11.960,00	
4465	Impozit dividende							9.843,00	
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	3.381.983,00		56.020,00		567.904,00		397.972,00	
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	3.381.983,00		56.020,00		567.904,00		397.972,00	
448101	ESALONARE TVA							20.405,00	
448102	ESALONARE IMPOZIT SALARII	337.994,00		7.431,00		69.548,00		32.336,00	
448103	ESALONARE IMPOZIT PROFIT	44.802,00		898,00		7.712,00		814,00	
448104	ESALONARE FD.HANDIC	84.059,00		1.478,00		11.570,00		1.532,00	
448105	ESALONARE CAS	1.235.714,00		27.074,00		257.778,00		159.967,00	
448106	ESALONARE CASS	504.756,00		10.863,00		102.892,00		55.995,00	
448107	ESALONARE CAM	110.102,00		2.422,00		22.579,00		14.245,00	
448108	PENALITATI ESALONARE	1.064.557,00		4.413,00		65.711,00		74.930,00	
448109	Penalitati impozit salarii	-1,00						1,00	
448118	Dobanzi obligatiuni			1.441,00		9.709,00		37.747,00	
455	Sume datorate actionarilor/asociaților	26.080,53		261.310,40		775,00		348.753,34	
4551	Actionari/asociati - conturi curente	26.080,53		261.310,40		775,00		348.753,34	

RON

**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023**

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
455101	BAZAC ION			211.327,00	775,00	211.327,00	211.327,00		
455102	Calin Sandel		26.080,53	49.983,40		136.908,40	137.426,34		26.598,47
461	Debitori diversi	290.676,84		3.725.925,00	3.725.925,00	3.745.425,00	4.016.601,84	19.500,00	
4610	Debitori diversi	290.676,84		3.725.925,00	3.725.925,00	3.745.425,00	4.016.601,84	19.500,00	
461006	DEBITORI DIVERSI	287.561,84		3.725.925,00	3.725.925,00	3.745.425,00	4.013.486,84	19.500,00	
461012	Debitori diversi	3.115,00					3.115,00		
462	Creditori diversi		2.350,00	198.894,00	46,00	5.248.748,20	5.248.748,20		2.350,00
4620	Creditori diversi		2.350,00	198.894,00	46,00	5.248.748,20	5.248.748,20		2.350,00
462001	CREDITORI DIVERSI-CREDIT ALGUNS								
462005	GARANTII MATERIALE		2.350,00						2.350,00
462007	Creditori diversi Bogdan Iancu			198.894,00	46,00	198.894,00	198.894,00		
471	Cheltuieli inregistrate in avans	1.256.799,15		53.467,52		211.391,19	11.436,00	1.456.754,34	
4710		1.256.799,15		53.467,52		211.391,19	11.436,00	1.456.754,34	
471001	CHELTUIELI IN AVANS	1.256.799,15		53.467,52		211.391,19	11.436,00	1.456.754,34	
473	Decontari din operatiuni in curs de clarificare			301.787,71	306.667,00	2.433.802,35	2.126.789,77	307.012,58	
5	CLASA 5 - CONTURI DE TREZORERIE	2.915.935,53		7.469.276,09	5.824.536,85	41.244.126,71	37.079.906,06	1.248.285,12	
512	Conturi curente la banci	76.787,39		5.670.821,26	4.098.933,74	26.589.891,88	25.092.540,17	1.574.139,10	
5121	Conturi la banci in lei	76.693,12		5.071.880,29	3.500.949,05	16.941.255,20	15.444.856,77	1.573.091,55	
512102	LIBRA BANK-CONT COMUN FRH	16,19		3.987.108,83	3.417.151,42	9.454.891,84	8.884.950,62	569.957,41	
512103	BRD CONT CREDIT IMM	73.766,34		68.510,14	67.629,03	759.301,13	832.035,12	1.032,35	
512108	Conturi la banci in lei-decontari								
512110	Conturi la banci in lei BRD	-0,13		2.341,32	2.341,32	126.845,49	126.845,49		
512115	Conturi la banci in lei-carduri	1.661,98							
512116	Conturi la banci in lei-card calin s	1.248,74		13.920,00	13.827,28	423.662,84	424.816,47		
512117	Conturi la banci in lei depozit libra			1.000.000,00		1.000.000,00		1.000.000,00	
5124	Conturi la banci in valuta			598.940,97	597.984,69	9.648.636,68	9.647.683,40	1.047,55	
512401	LIBRA BANK-CONT COMUN FRH	94,27		508.985,13	508.028,32	7.145.218,72	7.144.286,60	956,81	
512402	Disponibil in dolari la LIBRA BANK	24,69			0,42		7,27	53,55	
512403	Conturi la banci in EUR viram intern								
512409	Conturi la banci in valuta GBP BRG	0,01							
512410	Conturi la banci in valuta EUR BRD								
512411	Conturi la banci in valuta USD BRD	14,37			0,11	1,47	1,90	13,94	
512413	Conturi la banci in valuta-decontari								
512414	Conturi la banci in valuta			89.955,84	89.955,84	835.648,63	835.648,63		
519	Credite bancare pe termen scurt	3.016.170,63		62.478,42		89.955,84	89.955,84		373.275,44
5191	Credite bancare pe termen scurt	3.016.170,63		62.478,42		89.955,84	89.955,84		373.275,44

RON



**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023**

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulata fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
519102	CREDIT IMM INVEST-BRD	1.125.302,12		62.478,42		752.026,68			
519104	Credite bancare pe termen scurt BRD	1.890.868,51				2.994.395,14		1.103.526,63	
531	Casa	23.447,71		23.338,00	21.068,40	281.366,40		302.185,37	2.628,74
5311	Casa in lei	23.447,71		23.338,00	21.068,40	281.366,40		302.185,37	2.628,74
531101	Casa in lei	23.447,71		23.338,00	21.068,40	281.366,40		302.185,37	2.628,74
542	Avansuri de trezorerie			9.003,70	900,00	59.961,33		15.168,61	44.792,72
5421	Avansuri spre decontare			9.003,70	900,00	59.961,33		15.168,61	44.792,72
581	Viramente interne			1.703.634,71	1.703.634,71	10.566.485,28	10.566.485,28		
6	CLASA 6 - CONTURI DE CHELTUIELI			760.806,99	760.806,99	7.132.697,17	7.132.697,17		
601	Cheltuieli cu materiile prime			36.840,65	36.840,65	1.146.573,24	1.146.573,24		
6011	Cheltuieli cu materiile prime			36.840,65	36.840,65	1.146.573,24	1.146.573,24		
601101	Cheltuieli cu materii prime pt. comenzi intern			36.840,65	36.840,65	1.146.573,24	1.146.573,24		
602	Cheltuieli cu materialele consumabile			41.371,27	41.371,27	232.987,90	232.987,90		
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare			25.721,98	25.721,98	147.209,91	147.209,91		
602101	Materiale auxiliare			25.721,98	25.721,98	147.209,91	147.209,91		
6022	Cheltuieli privind combustibilii			14.267,25	14.267,25	43.316,01	43.316,01		
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb			90,92	90,92	34.853,43	34.853,43		
602402	RC1			90,92	90,92	166,55	166,55		
602405	CHELTUIELI PIESE SCHIMB UTILAJE					33.855,79	33.855,79		
602409	Cheltuieli piese schimb auto					831,09	831,09		
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile			1.291,12	1.291,12	7.608,55	7.608,55		
603	Cheltuieli privind materialele de natura			135,06	135,06	5.883,79	5.883,79		
6031	CHELTUIELI OBIECTE DE INVENTAR			135,06	135,06	5.883,79	5.883,79		
604	Cheltuieli privind materialele nestocate			214,44	214,44	1.621,44	1.621,44		
605	Cheltuieli privind utilitatile			19.665,26	19.665,26	231.999,82	231.999,82		
6051	CHELTUIELI UTILITATI ENERGIE ELCTRICA			19.665,26	19.665,26	225.239,48	225.239,48		
605101	Cheltuieli cu energia electrica			19.665,26	19.665,26	203.432,39	203.432,39		
605102	CHELTUIELI UTILITATI GAZA					21.807,09	21.807,09		
6052	CHELTUIELI UTILITATI APA SI					120,21	120,21		
6053	GAZE					6.640,13	6.640,13		
607	Cheltuieli privind marfurile					3.218,70	3.218,70		
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile					4.734,44	4.734,44		
6111	Cheltuieli reparatii utilitaje executate de terti					150,00	150,00		
6117	Reparatii mijloace transport					4.584,44	4.584,44		
612	Cheltuieli cu redeventele,locatiile de gestiune			6.046,80	6.046,80	72.755,94	72.755,94		
613	Cheltuieli cu primele de asigurare			2.890,37	2.890,37	16.056,79	16.056,79		

**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023**

Model: 3

RON

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
622	Cheltuieli privind comisiioanele si onorariile			2.557,20	2.557,20	237.657,68	237.657,68		
6222	COMISION PTR.DIVERSI COLABORATORI					24.493,86	24.493,86		
6223	Comision de intermediere Hipermarket					20.902,65	20.902,65		
6224	Cheltuieli asistenta cabinet avocatura			2.557,20	2.557,20	134.473,20	134.473,20		
6225	Cheltuieli privind comisiioanele si onorariile					12.495,25	12.495,25		
6226	Cheltuieli privind comisiioane financiare BRD					45.292,72	45.292,72		
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate					417,57	417,57		
6231	CHELTUIELI PROTOCOL					417,57	417,57		
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de			1.356,30	1.356,30	95.597,13	95.597,13		
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii			2.326,55	2.326,55	28.352,12	28.352,12		
6261	CHELTUIELI TELEFONIE FIXA			1.068,61	1.068,61	11.705,44	11.705,44		
6262	CARTI,REVISTE,PUBLICATII,ABONAMENTE			1.257,94	1.257,94	2.682,22	2.682,22		
6263	Cheltuieli telefonie mobila					13.909,35	13.909,35		
6268	Cheltuieli taxe postale					55,11	55,11		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate			1.643,17	1.643,17	14.380,17	14.380,17		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti			203.903,04	203.903,04	849.177,19	849.177,19		
6280	Alte cheltuieli cu servicii executate de terti			22.846,95	22.846,95	491.837,15	491.837,15		
628002	Cheltuieli prestatii vamale import					420,16	420,16		
628005	CHELTUIELI SERVICII SALUBRITATE					87,19	87,19		
628007	Cheltuieli servicii			22.846,95	22.846,95	444.755,54	444.755,54		
628008	Cheltuieli servicii Hypermarketuri					45.524,26	45.524,26		
628012	CHELTUIELI SERVICII PAZA					1.050,00	1.050,00		
6282	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti			181.056,09	181.056,09	357.340,04	357.340,04		
628204	INTRETINERE SI REPARATII BIROTICA					2.559,74	2.559,74		
628205	SERVICII CONSULTANTA FINANCIARA SI			4.200,00	4.200,00	129.277,37	129.277,37		
628206	SERVICII ASISTENTA SOFTWARE			1.490,34	1.490,34	18.599,51	18.599,51		
628207	SERVICII REGISTRUL ACTIONARILOR			2.447,50	2.447,50	28.969,37	28.969,37		
628209	SERVICII MEDICALE			1.460,00	1.460,00	1.930,00	1.930,00		
628210	SERVICII ASISTENTA TEHNICA					4.545,80	4.545,80		
628211	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti			171.458,25	171.458,25	171.458,25	171.458,25		
635	Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte			25,00	25,00	90.340,91	90.340,91		
6352	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri					69.945,84	69.945,84		
6353	Cheltuieli cu impozitul pe terenuri					9.169,14	9.169,14		
6354	Cheltuieli fond de risc si accident			25,00	25,00	11.159,19	11.159,19		
635402	Cheltuieli fond mediu					510,00	510,00		
635406	Cheltuieli taxe			25,00	25,00	10.649,19	10.649,19		

**BALANTA DE VERIFICARE incheiata la 31 DECEMBRIE 2023** RON

Model: 3

Contul	Denumirea contului	Sold la 1 Ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat fara soldul la 1 Ian.		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
6357	Taxe auto					66,74	66,74		
641	Cheltuieli cu salariile personalului	193.183,00	193.183,00			2.379.710,00	2.379.710,00		
6411	CHELTUIELI CU RETRIBUTIILE	163.583,00	163.583,00			1.880.790,00	1.880.790,00		
6412	Salarii CA+AUDITOR+DIRECTORII	29.600,00	29.600,00			498.920,00	498.920,00		
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	4.383,00	4.383,00			53.356,00	53.356,00		
658	Alte cheltuieli de exploatare	2.714,86	2.714,86			140.141,20	140.141,20		
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	2.714,86	2.714,86			140.141,15	140.141,15		
6588	Alte cheltuieli de exploatare					0,05	0,05		
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	4.170,83	4.170,83			242.181,65	242.181,65		
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate	4.170,83	4.170,83			242.181,65	242.181,65		
666	Cheltuieli privind dobanzile	110.687,50	110.687,50			463.768,83	463.768,83		
668	Alte cheltuieli financiare					0,03	0,03		
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile,	79.214,69	79.214,69			747.405,63	747.405,63		
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	79.214,69	79.214,69			747.405,63	747.405,63		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	47.478,00	47.478,00			74.379,00	74.379,00		
7	CLASA 7 - CONTURI DE VENITURI	1.974.604,77	1.974.604,77			16.844.511,54	16.844.511,54		
701	Venituri din vanzarea produselor finite,	1.649.636,00	1.649.636,00			3.036.994,56	3.036.994,56		
7015	Venituri din vanzarea produselor finite	1.649.636,00	1.649.636,00			3.036.994,56	3.036.994,56		
701501	VENITURI DIN VINZARE PRODUSE FINITE	1.649.636,00	1.649.636,00			1.892.059,17	1.892.059,17		
701504	VENITURI DIN VINZARE PRODUSE					1.144.767,39	1.144.767,39		
701505	Venituri din vanzarea produselor finite-masti					168,00	168,00		
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale					235,20	235,20		
7031	VENITURI DIN VINZ.DESEURI	11.633,80	11.633,80			235,20	235,20		
704	Venituri din servicii prestate					258.390,73	258.390,73		
707	Venituri din vanzarea marfurilor					3.041,34	3.041,34		
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de	111.038,60	111.038,60			2.889.622,96	2.889.622,96		
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	200.767,68	200.767,68			10.439.767,68	10.439.767,68		
758	Alte venituri din exploatare					50.371,07	50.371,07		
7588	Alte venituri din exploatare					50.371,07	50.371,07		
765	Venituri din diferente de curs valutar	1.528,69	1.528,69			166.087,30	166.087,30		
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de	1.528,69	1.528,69			166.087,30	166.087,30		
768	Alte venituri financiare					0,70	0,70		

TOTAL GENERAL:	35.493.350,77 35.493.350,77	23.440.435,02	23.440.435,02	120.287.534,23	120.287.534,23	42.081.451,75 42.081.451,75
----------------	--------------------------------	---------------	---------------	----------------	----------------	--------------------------------

14-6-30 A3 t2

Conducatorul compartimentului financiar contabil,  
AB SERV CONTAB SRL



Intocmit,




S.C. INOX SA  
CUI : 409430

Nota 1

Active imobilizate

.- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Nr. rd.	Valoarea bruta			Ajustari de valoare (amortiz. si ajustari pt. depreciere sau pierdere de val.)				
		Sold la 01.01.2023	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2023	Sold la 01.01.2023	Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2023
A	B	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>									
Chelt. de constituire si chelt. dezvoltare	1				0	0	0	0	0
Alte imobilizari	2	470148	0		470148	42988	8687	0	51675
Imobilizari necorporale in curs	3	0			0	0	0		0
<b>Total (rd.1 la 3)</b>	<b>4</b>	<b>407822</b>			<b>470148</b>	<b>42988</b>	<b>8687</b>		<b>51675</b>
<b>Imobilizari corporale</b>									
Terenuri	5	3144129			3088258	55871	1015		1015
Constructii	6	8610262	2048264		10658526	3411902	210449		3622351
Instalatii tehnice si masini	7	6414419	2631571		9045990	2998498	516439	0	3514937
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	8	268886	0		268886	245803	10815		256618
Imobilizari corporale in curs	9	0	0		0	0	0		0
<b>Total (rd.5 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>18437696</b>	<b>4679835</b>	<b>55871</b>	<b>23061660</b>	<b>6656203</b>	<b>738718</b>	<b>0</b>	<b>7394921</b>
Imobilizari financiare	11	140687	0		140687	0	0		0
<b>Active imobilizate- total (rd.4+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>18986205</b>	<b>4679835</b>	<b>55871</b>	<b>23672495</b>	<b>6699191</b>	<b>747405</b>	<b>0</b>	<b>7446596</b>

Duratele normale de functionare au fost stabilite conform Catalogului oficial publicat in M.O.Partea I nr.46/13.01.2001 folosindu-se ca metoda de amortizare metoda liniara

S.C. INOX SA  
CUI : 409430

## Nota 2

### Provizioane

. - lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3

## Nota 3

### Repartizarea profitului

. - lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	76.924
.- rezerva legala	0
.- acoperirea pierderii contabile	
.- dividende	64.082
.- alte repartizari	0
Profit nerepartizat	12.842

## Nota 4

## Analiza rezultatului din exploatare

. - lei -

Nr. rd.	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	6.618.520	3.298.661
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	9.846.860	6.352.368
	( 3+4+5 )		
3	Cheltuielile activitatii de baza	9.846.860	6.352.368
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri ( 1 - 2 )		
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare	3.760.301	3.744.873
10	Rezultatul din exploatare - profit /pierdere ( 6-7-8+9)	531.961	691.166

Nota 5

Situatia creantelor si datoriiilor

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate			
		sub 1 an		peste 1 an	
		2	3	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2+3				
<b>Total, din care :</b>	<b>4.053.667</b>	<b>4.053.667</b>			<b>0</b>
Clienti	1.924.652	1.924.652			0
Alte creante	31.816	31.816			0
Furnizori debitori					0
Debitori diversi	2.097.199	2.097.199			0
<b>Datorii</b>	<b>Sold la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>Termen de exigibilitate</b>			
0	1 = 2+3+4	sub 1 an		1 - 5 ani	
		2	3	4	
<b>Total, din care:</b>	<b>16.205.797</b>	<b>12.439.528</b>	<b>3.766.269</b>		<b>0</b>
Leasing financiar	63.616	23.272	40.344		0
Credite bancare	373.275	373.275			0
Furnizori	1.275.085	1.275.085			0
Clienti creditorii	1.516.303	1.516.303			0
Datorii in legatura cu bugetul de stat, asig.sociale	3.434.583	3.434.583			0
Decontari cu actionarii	26.598	26.598			0
Personal - sume datorate	838.962	838.962			0
Obligatiuni emise	8.675.025	4.949.100	3.725.925		0
Creditori diversi	2.350	2.350			0



## **Nota 6**

### ***Principii, politici si metode contabile***

La întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2023 au fost aplicate reglementări contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

#### **A. Principii contabile**

Au fost respectate următoarele principii și politici contabile:

##### **1.Principiul continuității activității.**

Societatea își continuă în mod normal activitatea. Nu este prevăzută intrarea în stare de lichidare a societății și nici o reducere semnificativă a activității.

##### **2.Principiul permanenței metodelor**

Pe tot parcursul exercițiului financiar încheiat au fost aplicate aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

##### **3.Principiul prudenței**

În vederea respectării principiului prudenței s-a avut în vedere următoarele aspecte:

- au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent
- s-a ținut cont de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat;
- s-a ținut cont de toate deprecierile ;

##### **4. Principiul independenței exercițiului.**

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

##### **5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.**

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

##### **6. Principiul intangibilității.**

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar încheiat corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

##### **7. Principiul necompensării.**

Nu au fost făcute compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli .

##### **8.Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.**

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere a fost făcută ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

**9.Principiul pragului de semnificație.**

Nu a fost aplicat. Nu se indeplinec condițiile de aplicare prevazute.

**B. Politici si metode contabile**

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate în conformitate cu Reglementările Contabile aplicabile. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

**1.Activele imobilizate** au fost înregistrate în bilanț la costul de achiziție sau de producție.

Ca metoda de amortizare a imobilizărilor corporale s-a folosit amortizarea liniară.

Nu au fost făcute reevaluări ale imobilizărilor corporale și nu au fost făcute ajustări de valoare.

**2. Active circulante** de natura stocurilor au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.Nu au fost făcute ajustări de valoare.

**3. Creantele și datoriile** sunt înregistrate în contabilitate la valoare de intrare.

Creantele și datoriile în valută au fost evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la încheierea exercitiului financiar.Diferențele de curs valutar favorabile sau nefavorabile rezultate în urma evaluării au fost înregistrate pe venituri sau cheltuieli.

## *Nota 7*

### *Participatii si surse de finantare*

Date despre capitalul social la 31.12.2023

Capital social subscris ( lei ) : 16.020.457,5

Capital social varsat ( lei ) : 16.020.457,5

Numar actiuni: 6.408.183 Valoarea unei actiuni : 2.5 lei

<b>Actionari</b>	<b>Procent detinut %</b>	<b>Numar de parti sociale</b>	<b>Valoare</b>
Ginerva Entreprises' LTD	31.44	2.014.563	5.036.407,5
Alguns EOOD	31.44	2.014.563	5.036.407,5
Pers.fizice	32.43	2.078.355	5.195.887,5
Pers.juridice	4.69	300.702	751.755
<b>TOTAL</b>	<b>100</b>	<b>6.408.183</b>	<b>16.020.457,5</b>

## *Nota 8*

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

#### **1. Personal**

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023 societatea a avut un numar mediu de 41 salariatii si un numar efectiv la 31.12.2023 de 39 de salariatii .

#### **2. Membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere**

Administrarea, conducerea si supravegerea societatii este asigurata de catre :

- Consiliul de Administratie – 5 membrii
- Directori : 1
- Auditor intern : 1
- Auditor extern : 1

In perioada de raportare s-au inregistrat urmatoarele cheltuieli cu salariiale si indemnizatiile :

<b>Specificatii</b>	<b>lei</b>
Indemnizatii Consiliu de Administratie+ salarii directorii	498.920
Salarii personal angajat	1.880.790
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	53.356
<b>TOTAL :</b>	<b>2.433.066</b>

S.C. INOX SA  
CUI : 409430

## Nota 9

### Elemente de calcul si analiza a principalilor indicatori economico - financiari

Nota: Sumele sunt exprimate in lei si se refera la exercitiul financiar 2023

#### 1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente =  $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datoriile curente}}$  =  $\frac{32.299.926}{12.439.528}$  = 2,60  
( Indicatorul capitalului circulant)

.- valoarea recomandata acceptata - in jurul valorii de 2

.- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

b) Indicatorul lichiditatii imediate =  $\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datoriile curente}}$  =  $\frac{28.549.342}{12.439.528}$  = 2,30  
( Indicatorul test acid )

#### 2. Indicatori de risc

##### a) Indicatorul gradului de indatorare

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{4.099.200}{17.550.882} = 23,36$

sau

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{4.099.200}{21.650.082} = 18,93$

unde:

.- capital imprumutat- credite peste un an

.- capital angajat= capital imprumutat+capital propriu

**b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor**

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit \_\_\_\_\_ = Numar de ori \_\_\_\_\_ = 1,32  
Cheltuieli cu dobanda \_\_\_\_\_ 615.072  
463.769

**3. Indicatori de activitate ( indicatori de gestiune)**

furnizeaza informatii cu privire la:

- .-viteza de intrare sau de iesire a fluxului de trezorerie ale entitatii.
- .-capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii.

**.- Viteza de rotatie a stocurilor ( rulajul stocurilor)**

aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar.

Costul vanzarilor \_\_\_\_\_ = Numar de ori \_\_\_\_\_  
Stocul mediu \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_

sau

.-Numarul de zile de stocare -indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Stocul mediu \_\_\_\_\_ x 365 = \_\_\_\_\_  
Costul vanzarilor \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_

**.- Viteza de rotatie a debitelor -clienti**

\* calculeaza eficacitatea persoanei juridice in colectarea creantelor sale;

\* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre persoana juridica.

Sold mediu clienti \_\_\_\_\_ x 365 = \_\_\_\_\_ = 212,96 zile  
Cifra de afaceri \_\_\_\_\_ 1.924.652  
3.298.661

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si in consecinta creante mai greu de incasat (clienti rau platnici)

**.- Viteza de rotatie a creditelor -furnizori**

aproximeaza numarul de zile de creditare pe care persoana juridica il obtine de la furnizorii sai.

In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali

Sold mediu furnizori \_\_\_\_\_ x 365 = \_\_\_\_\_ = 139,02 zile  
Achizitiile de bunuri (fara servicii) \_\_\_\_\_ 1.256.345  
3.298.661

unde pentru aproximarea achizitiilor de poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri

**- Viteza de rotatie a activelor imobilizate**

evalueaza eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{3.298.661}{22.874.114} = 0,14$$

sau

**- Viteza de rotatie a activelor totale.**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3.298.661}{32.299.926} = 0,10$$

**4. Indicatori de profitabilitate**

exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

**a) Rentabilitatea capitalului angajat**

reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii angajati in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} =$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in persoana juridica atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu si datoritiile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

**b) Marja bruta in vanzari - servicii**

$$\frac{\text{Profit brut din vanzari-servicii}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{151303}{3.298.661} = 0,0459$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

S.C. INOX S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2023

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	3	4
A				
Capital subscris	10.984.050	5.036.408		16.020.458
Patrimoniul regiei				
Prime de capital				
Rezerve din reevaluare				
Rezerve legale	943.389			943.389
Rezerve statutare sau contractuale				
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	0		0	0
Alte rezerve				0
Actiuni proprii				
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii				
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii				
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 499.561			510.111
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 *32)	Sold C D			
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene	Sold C D			
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 10.550			76.924
Repartizarea profitului	Sold D			
Total capitaluri proprii	12.437.550			17.550.882

Administrator,  
CALIN SANDEL

Intocmit,  
AB SERV CONSULT CONTAB SRL  
PERSONA JURDICA AUTORIZATA MEMBRA CECCAR  
Nr. de inregistrare la organismul profesional: 3302/2006



*Handwritten signature*



## Nota 10

### *Alte informatii*

Societatea INOX S.A. este o societate cu capital social integral privat si inregistrata la Oficiul Registrul Comertului sub numarul J23/2005/2006, Cod de identificare fiscala 409430

Sediul social se afla in judetul Ilfov, localitatea Magurele, str. Atomistilor nr.12

Capitalul social subscris si varsat al societatii este: 16.020.457,5 lei  
Numar de actiuni : 6.408.183 Valoarea unei actiuni 2.5 lei.

Societatea a luat masuri pentru realizarea sarcinilor prevazute in Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii. In acest scop s-a avut in vedere inregistrarea corecta a documentelor care au stat la baza intocmirii balantei de verificare si a Bilantului contabil, astfel incat posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

La intocmirea situatiilor financiare aferente anului 2023 au fost aplicate reglementari contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Contabilitatea a fost tinuta in limba romana si in moneda natioanla.

Cifra de afaceri neta pe anul 2023 in suma de 3.298.661 lei reprezinta venituri din :productia vanduta si venituri din vanzarea marfurilor aferente anului 2022.

In anul 2023 societatea a inregistrat un profit net de 76.924 lei.Nu au fost inregistrate venituri sau cheltuieli extraordinare.

La finele anului 2023 nu exista efecte comerciale scontate si neajunse la scadenta.

ADMINISTRATOR,

CALIN SANDEL



INTOCMIT,

AB SERV CONSULT CONTAB



**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)**

incheiata la data de 31/12/2023

27/03/2024

( in Lei )

0 1	Explicatii	Nr. rd.	An precedent	Total an curent	Corelatii cu Bilantul prescurtat
2	3	4	5	6	
	+ Cifra de afaceri	1	6.618.520	3.298.661	Profit rd.(03+04-05+06) col.2
	+ Productia stocata+/-	2	3.183.485	-6.745.266	Profit rd.(07-08) col.2
	+ Productia imobilizata	3		10.439.768	Profit rd.09 col.2
	+ Subventii de exploatare	4			Profit rd.06 col.2
	+ Alte venituri din exploatare	5	576.816	50.371	Profit rd.13 col.2
	= = TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	6	10.378.821	7.043.534	Profit rd.16 col.2
	+ Cheltuieli privind marfurile, materiile prime si materialele consumabile	7	3.613.532	1.382.982	Profit rd.(17+22-23) col.2
	+ Energie, combustibil, etc.	8	310.956	232.000	Profit rd.19 col.2
	+ Salarii directe	9	3.025.005	2.433.066	Profit rd.24 col.2
	+ Alte cheltuieli directe	10	1.785.946	1.394.019	Profit rd.(18+31+35+47+48+49+50) col.2
	- = TOTAL CHELTUIELI VARIABLE	11	8.735.439	5.442.067	Profit rd.(54-27-46-51) col.2
	= MARJA BRUTA(Venit exploatare-cheltuieli variabile)	12	1.643.382	1.601.467	-
		13			
	+ Impozite, taxe si varsaminte asimilate	14	121.550	90.341	Profit rd.46 col.2
	+ Amortizari si provizioane	15	687.658	747.406	Profit rd.(27+51) col.2
		16			
	- = TOTAL CHELTUIELI FIXE	17	809.208	837.747	Profit rd.(27+46+51) col.2
	= REZULTATUL DIN EXPLOATARE(+/-)	18	531.961	691.166	Profit rd.55 sau 56 col.2
	+ Venituri financiare	19	225.598	166.088	Profit rd.64 col.2
	- Cheltuieli financiare	20	718.795	705.951	Profit rd.71 col.2
	+ = REZULTATUL FINANCIAR(+/-)	21	-493.197	-539.863	Profit rd.72 sau 73 col.2
	= REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI(+/-)	22	38.764	151.303	Profit rd.76 sau 77 col.2
	- Impozit pe profit	23	28.214	74.379	Profit rd.(78+81+82) col.2
	= REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI(+/-)	24	10.550	76.924	Profit rd.83 sau 84 col.2
	FLUX DE NUMERAR	25			-
	Profit sau pierdere	26	10.550	76.924	Profit rd.83 sau 84 (col.2)
	+ Amortizare inclusa in costuri+provizioane	27	687.658	747.406	Profit rd.(27+51) col.2
	- Variatia stocurilor(+/-)	28	3.281.661	-5.881.713	Bilant rd.5 (s2-s1)
	- Variatia creantelor(+/-)	29	-1.458.743	-532.586	Bilant rd.8 (s2-s1)
	+ Variatia furnizorilor si clientilor creditor(+/-)	30	-436.806	-34.036	Bilant din rd.(15+18)(s2-s1)
	- Variatia altor elemente de activ(+/-)	31	269.620	8.630.972	din Bilant(s2-s1)
	+ Variatia altor pasive(+/-)	32	1.088.362	3.988.845	din Bilant(s2-s1)
	= = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A)	33	-742.774	2.562.466	-
	+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	34			
	- Achizitii de imobilizari corporale	35	29.750	2.102.697	
	- Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	36			
	+ = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII(B)	37	-29.750	-2.102.697	-
	+ Variatia imprumuturilor(+/-), din care:	38	-241.188	1.061.556	Bilant din rd.(15+18) (s2-s1)
	+ credite pe termen scurt primite	39	7.908.954	4.831.250	Bilant din rd.(15+18) (credit)
	- restituirii de credite pe termen scurt	40	8.150.142	3.769.694	Bilant din rd.(15+18) (debit)
	+ credite pe termen mediu si lung primite	41			Bilant din rd.(15+18) (credit)
	- restituirii de credite pe termen mediu si lung	42			Bilant din rd.(15+18) (debit)
	+ Subventii primite pentru investitii	43			Bilant rd.21 col.2
	+ Dividende de platit	44			
	+ = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANCIARA(C)	45	-241.188	1.061.556	-

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)**

incheiata la data de 31/12/2023

27/03/2024

( in Lei )

0 1	Explicatii 2	Nr. rd. 3	An precedent 4	Total an curent 5	Corelatii cu Bilantul prescurtat 6
+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	46	1.113.946	100.235	Bilant rd.10 col. 1
+	FLUX DE NUMERAR NET(A+B+C)	47	-1.013.712	1.521.325	-
=	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	48	100.235	1.621.561	Bilant rd.10 col.2

ADMINISTRATOR,  
CALIN SANDELINTOCMIT,  
AB SERV CONTAB SRL

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2023 pentru :  
SC INOX SA

Entitatea: S.C. INOX SA.

Judetul ILFOV

Adresa:MAGURELE, STR.ATOMISTILOR 12

Numar din registrul comertului: J23/2005/2006

Forma de proprietate: 34- SOCIETATE PE ACTIUNI

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): \_\_2540

Cod de identificare fiscala: 409430

---

Administratorul societatii, CALIN SANDEL, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

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

Semnatura,  
CALIN SANDEL

