

554175167 / 30.05.2023

S1002_A1.0.0 08.03.2023

Tip situație financiară : BL

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

☒ An ☐ Semestru

Anul 2022

Suma de control 3.679.370

Entitatea S.C.GOSCOM S.A.

Adresa

Județ Harghita Sector Localitate MIERCUREA CIUC

Strada Revoluției din Dec. Nr. 19 Bloc Scara Ap. PII Telefon 0266324614

Număr din registrul comerțului J19/33/1998

Cod unic de înregistrare 1 0 1 3 8 6 5 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.755.528
Capital subscris	3.679.370
Profit/ pierdere	-670.042

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BIRO HAJNALKA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPERATIVE ACCOUNTING PROFESSIONAL SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

14768

CIF/ CUI membru CECCAR

4 1 3 6 7 8 3 8

Semnătura

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

VARGA CSABA AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AS1136

CIF/ CUI

2 0 4 5 6 3 2 0

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒Ildiko-Eva
JozsaDigitally signed by Ildiko-Eva
Jozsa
Date: 2023.05.30 16:40:23
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	290	225
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	290	225
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	904.321	837.879
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.679.762	1.530.453
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	4.594	3.473
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	800	800
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.589.477	2.372.605
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.589.767	2.372.830
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	63.797	80.378
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		1.371.949
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	63.797	1.452.327
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.492.927	1.497.657
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	448.079	197.061
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	1.941.006	1.694.718
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	3.326.216	4.950.279
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.269.446	2.669.137
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	220.966	168.363
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.490.412	2.837.500
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	835.804	382.698
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.425.571	2.755.528
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		1.730.081
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		1.730.081
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		1.730.081
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.679.370	3.679.370

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.679.370	3.679.370
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	892.155	869.766
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	164.919	164.919
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8	8
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	164.927	164.927
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	889.336	1.288.493
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	421.545	670.042
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.425.571	2.755.528
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	3.425.571	2.755.528

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BIRO HAJNALKA

Numele si prenumele

OPERATIVE ACCOUNTIG PROFESSIONAL SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14768

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.358.920	12.796.194
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.358.920	12.796.194
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	5.371.249	7.510.050
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	1.987.671	5.286.144
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	758.662
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	47.406	59.922
-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
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	7.406.326	13.614.778
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	185.071	544.498
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	11.499	12.504
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	5.230.009	11.062.408
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.911.680	4.015.580
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	3.203.568	6.909.370
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.098.441	1.319.619
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.075.309	1.292.244
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	23.132	27.375

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	199.892	183.401
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	199.892	183.401
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	75.364
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	163.609
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	88.245
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.109.101	1.091.039
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.038.753	965.018
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	67.757	54.718
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	214	174
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	2.377	71.129
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	7.834.013	14.288.833
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	427.687	674.055
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	715	727
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	5.427	3.286
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	6.142	4.013
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	0	0

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	6.142	4.013
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	7.412.468	13.618.791
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	7.834.013	14.288.833
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	421.545	670.042
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	421.545	670.042

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BIRO HAJNALKA

Semnătura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

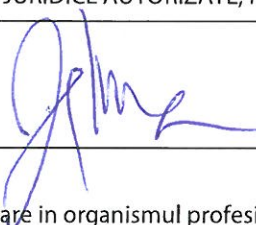
Numele si prenumele

OPERATIVE ACCOUNTIG PROFESSIONAL SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14768

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		670.042	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	621.998	621.998		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	574.216	574.216		
- peste 30 de zile		06	06	413.413	413.413		
- peste 90 de zile		07	07	160.803	160.803		
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	47.782	47.782		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10	47.782	47.782		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	21		22	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	27		28	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	399.016	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	8.771.714	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	2.250	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	85.700	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.501.224	3.027.580
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	447.969	189.260
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	727	4.741
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	98.121	168.738
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	349.121	15.781
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură 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	110	7.801
- 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	110	7.801
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.091	18.167
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.091	18.167
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.317.322	1.785.067
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.317.322	1.785.067
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.490.412	4.567.582
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.269.446	2.669.138
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	53.929	54.319
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	106.194	55.081
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	38.700	39.540
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	67.494	15.541
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	60.843	1.789.044
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, 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	60.843	1.789.044
- 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	3.679.370	3.679.370
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	3.679.370	3.679.370
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	49.800	55.080
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	45.994.572	45.853.053
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.679.370	X
				Suma (lei)
			Col.3	Col.4
				3.679.370
				X

F30 - pag 7

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	3.679.370	100,00	3.679.370	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		

XVIII. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BIRO HAJNALKA

Semnatura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

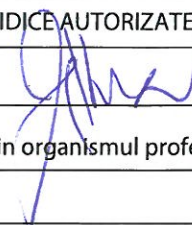
Numele si prenumele

OPERATIVE ACCOUNTIG PROFESSIONAL SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14768

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	18.043	1.884	1.287	X	18.640
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	18.043	1.884	1.287	X	18.640
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	1.449.237		40.649		1.408.588
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.269.727	14.662	74.444		3.209.945
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	8.350				8.350
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	800				800
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	4.728.114	14.662	115.093		4.627.683
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	4.746.157	16.546	116.380		4.646.323

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	17.753	1.949	1.287	18.415
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	17.753	1.949	1.287	18.415
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	544.915	61.472	35.679	570.708
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.589.965	118.860	29.332	1.679.493
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	3.757	1.120		4.877
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	2.138.637	181.452	65.011	2.255.078
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.156.390	183.401	66.298	2.273.493

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BIRO HAJNALKA

Semnătura

Numele si prenumele

OPERATIVE ACCOUNTIG PROFESSIONAL SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14768

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2023), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3 679 370.00	0.00	3 679 370.00	0.00	0.00	0.00	3 679 370.00	0.00	3 679 370.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	892 154.54	0.00	892 154.54	22 388.10	0.00	22 388.10	892 154.54	0.00	869 766.44
1061	REZERVE LEGALE	0.00	164 919.47	0.00	164 919.47	0.00	0.00	0.00	164 919.47	0.00	164 919.47
1068	ALTE REZERVE	0.00	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00	8.00	0.00	8.00
1171	REZULTATUL REPORTAT	2 012 940.28	0.00	2 434 485.00	0.00	0.00	0.00	2 434 485.00	0.00	2 434 485.00	0.00
1175	REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	1 123 604.23	0.00	1 123 604.23	0.00	22 388.10	0.00	1 145 992.33	0.00	1 145 992.33
121	PROFIT SI PIERDERE	421 544.72	0.00	12 841 220.21	12 587 473.63	1 957 401.79	1 541 106.26	14 798 622.00	14 128 579.89	670 042.11	0.00
Total sume clasa 1		2 434 485.00	5 860 056.24	15 275 705.21	18 447 529.87	1 979 789.89	1 563 494.36	17 255 495.10	20 011 024.23	3 104 527.11	5 860 056.24
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	18 043.90	0.00	19 928.41	0.00	0.00	1 287.30	19 928.41	1 287.30	18 641.11	0.00
212	CONSTRUCTII	1 449 236.04	0.00	1 449 236.04	0.00	0.00	40 648.88	1 449 236.04	40 648.88	1 408 587.16	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE TRANSPORT	3 267 344.19	0.00	3 267 344.19	4 148.74	0.00	70 294.70	3 267 344.19	74 443.44	3 192 900.75	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	2 383.38	0.00	7 408.58	0.00	0.00	0.00	7 408.58	0.00	7 408.58	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	0.00	0.00	9 637.60	0.00	0.00	0.00	9 637.60	0.00	9 637.60	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	8 349.95	0.00	8 349.95	0.00	0.00	0.00	8 349.95	0.00	8 349.95	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	800.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	17 754.14	0.00	19 546.01	1 287.30	157.06	1 287.30	19 703.07	0.00	18 415.77
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	544 915.43	0.00	601 264.14	35 678.68	5 122.80	35 678.68	606 386.94	0.00	570 708.26
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 589 965.47	1 354.07	1 699 240.67	27 977.59	9 584.65	29 331.66	1 708 825.32	0.00	1 679 493.66
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	3 756.03	0.00	4 783.10	0.00	93.37	0.00	4 876.47	0.00	4 876.47
Total sume clasa 2		4 746 157.46	2 156 391.07	4 764 058.84	2 328 982.66	64 943.57	127 188.76	4 829 002.41	2 456 171.42	4 646 325.15	2 273 494.16
3021	MATERIALE AUXILIARE	59 961.71	0.00	575 802.64	492 837.18	3 806.91	10 229.81	579 609.55	503 066.99	76 542.56	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	34 069.25	34 069.27	3 491.36	3 491.34	37 560.61	37 560.61	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	3 416.69	3 416.69	453.78	453.78	3 870.47	3 870.47	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	3 835.40	0.00	16 331.61	12 496.21	0.00	0.00	16 331.61	12 496.21	3 835.40	0.00
Total sume clasa 3		63 797.11	0.00	629 620.19	542 819.35	7 752.05	14 174.93	637 372.24	556 994.28	80 377.96	0.00
401	FURNIZORI	0.00	1 169 411.57	15 195 173.39	16 296 935.12	849 015.87	904 978.35	16 044 189.26	17 201 913.47	0.00	1 157 724.21
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	1 100 034.63	424 449.04	1 511 887.63	-11 724.68	412 250.17	412 724.36	1 924 137.80	0.00	1 511 413.44

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	1 785 030.28	0.00	-413 080.84	0.00	1 371 949.44	0.00	1 371 949.44	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	15 840.00	0.00	17 445.00	0.00	-15 000.00	0.00	2 445.00	0.00	2 445.00	0.00
4111	CLIENTI	1 026 576.94	0.00	8 201 649.48	7 005 056.97	1 117 757.53	1 303 794.69	9 319 407.01	8 308 851.66	1 010 555.35	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	8 295.46	0.00	-65 022.21	-73 317.66	149 678.56	0.00	84 656.35	-73 317.66	157 974.01	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	450 511.33	0.00	443 112.22	44 044.60	86 638.86	1 050.00	529 751.08	45 094.60	484 656.48	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	51 281.00	1 093 965.15	1 143 014.00	105 908.85	108 361.00	1 199 874.00	1 251 375.00	0.00	51 501.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	4 560.85	4 989.00	428.15	0.00	4 989.00	4 989.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	116 550.00	116 550.00	10 850.00	10 850.00	127 400.00	127 400.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	133.74	1 432.00	1 565.74	134.00	134.00	1 566.00	1 699.74	0.00	133.74
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	2 514.00	50 320.00	53 004.00	4 590.00	4 590.00	54 910.00	57 594.00	0.00	2 684.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	27 644.00	287 225.00	314 483.00	27 258.00	28 240.00	314 483.00	342 723.00	0.00	28 240.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	11 056.00	114 167.00	125 071.00	10 904.00	11 300.00	125 071.00	136 371.00	0.00	11 300.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 391.00	24 854.00	27 266.00	2 412.00	2 500.00	27 266.00	29 766.00	0.00	2 500.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	727.00	0.00	5 716.00	975.00	0.00	0.00	5 716.00	975.00	4 741.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	50 506.96	50 506.96	0.00	0.00	50 506.96	50 506.96	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	98 121.14	0.00	1 045 271.23	895 789.96	67 482.64	48 290.00	1 112 753.87	944 079.96	168 673.91	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	2 290 587.80	2 290 587.80	138 966.55	138 966.55	2 429 554.35	2 429 554.35	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	1 393 944.67	1 393 944.67	71 483.91	71 483.91	1 465 428.58	1 465 428.58	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0.00	57 205.40	593 173.50	597 667.51	389.14	630.02	593 562.64	598 297.53	0.00	4 734.89
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	7 877.00	81 167.00	88 883.00	7 716.00	8 242.00	88 883.00	97 125.00	0.00	8 242.00
4451	SUBVENTII GUVERNAMENTALE	349 120.61	0.00	8 775 669.00	8 770 589.35	11 826.83	1 125.00	8 787 495.83	8 771 714.35	15 781.48	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	21.00	176.00	195.00	19.00	0.00	195.00	195.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	64.00	64.00	0.00	0.00	64.00	64.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	109.91	0.00	2 144.91	0.00	5 656.00	0.00	7 800.91	0.00	7 800.91	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	60 515.15	6 551.58	63 515.15	0.00	2 000.00	6 551.58	65 515.15	0.00	58 963.57
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	288 036.33	2 402 461.56	384 344.35	0.00	672 380.68	2 402 461.56	0.00	1 730 080.88
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS	0.00	327.62	5 083.22	5 496.18	412.96	0.00	5 496.18	5 496.18	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
491	DE CLARIFICARE										
	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	8 295.46	87 248.02	95 543.48	0.00	149 678.56	87 248.02	245 222.04	0.00	157 974.02
Total sume clasa 4		1 949 302.39	2 498 707.57	42 320 251.42	43 226 769.02	2 614 067.68	3 208 464.25	44 934 319.10	46 435 233.27	3 224 577.58	4 725 491.75
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	1 317 321.80	0.00	19 354 028.31	17 799 091.88	1 369 551.58	1 139 420.61	20 723 579.89	18 938 512.49	1 785 067.40	0.00
5311	CASA IN LEI	4 091.12	0.00	1 996 202.01	1 994 673.20	190 591.22	173 953.08	2 186 793.23	2 168 626.28	18 166.95	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	78 950.00	78 950.00	13 200.00	13 200.00	92 150.00	92 150.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	3 398 559.69	3 398 559.69	253 187.65	253 187.65	3 651 747.34	3 651 747.34	0.00	0.00
Total sume clasa 5		1 321 412.92	0.00	24 827 740.01	23 271 274.77	1 826 530.45	1 579 761.34	26 654 270.46	24 851 036.11	1 803 234.35	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	492 837.18	492 837.18	10 229.81	10 229.81	503 066.99	503 066.99	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	34 069.27	34 069.27	3 491.34	3 491.34	37 560.61	37 560.61	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	3 416.69	3 416.69	453.78	453.78	3 870.47	3 870.47	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	12 496.21	12 496.21	0.00	0.00	12 496.21	12 496.21	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	8.00	8.00	0.00	0.00	8.00	8.00	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	137.17	137.17	0.00	0.00	137.17	137.17	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	9 507 485.76	9 507 485.76	1 417 326.22	1 417 326.22	10 924 811.98	10 924 811.98	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	127 958.49	127 958.49	9 499.99	9 499.99	137 458.48	137 458.48	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	20 269.71	20 269.71	215.13	215.13	20 484.84	20 484.84	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE Gestiune SI Chirile	0.00	0.00	324 842.06	324 842.06	98 817.25	98 817.25	423 659.31	423 659.31	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	4 011.47	4 011.47	4 719.80	4 719.80	8 731.27	8 731.27	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	4 296.00	4 296.00	0.00	0.00	4 296.00	4 296.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	50 490.00	50 490.00	4 590.00	4 590.00	55 080.00	55 080.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	406.20	406.20	0.00	0.00	406.20	406.20	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	122.98	122.98	0.00	0.00	122.98	122.98	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	247.24	247.24	0.00	0.00	247.24	247.24	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	23 299.97	23 299.97	2 077.89	2 077.89	25 377.86	25 377.86	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	7 024.52	7 024.52	623.40	623.40	7 647.92	7 647.92	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	350 038.15	350 038.15	68 926.20	68 926.20	418 964.35	418 964.35	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	54 461.14	54 461.14	256.78	256.78	54 717.92	54 717.92	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 091 733.00	1 091 733.00	108 361.00	108 361.00	1 200 094.00	1 200 094.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	3 150.00	3 150.00	3 300.00	3 300.00	6 450.00	6 450.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	75 800.00	75 800.00	9 900.00	9 900.00	85 700.00	85 700.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	24 565.15	24 565.15	2 438.03	2 438.03	27 003.18	27 003.18	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	309.85	309.85	61.97	61.97	371.82	371.82	0.00	0.00
652	CHELT. CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR	0.00	0.00	174.00	174.00	0.00	0.00	174.00	174.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	-73 317.66	-73 317.66	0.00	0.00	-73 317.66	-73 317.66	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	20 857.40	20 857.40	189.45	189.45	21 046.85	21 046.85	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	2 794.67	2 794.67	0.00	0.00	2 794.67	2 794.67	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	47 287.31	47 287.31	47 287.31	47 287.31	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	168 442.85	168 442.85	14 957.88	14 957.88	183 400.73	183 400.73	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	87 248.02	87 248.02	149 678.56	149 678.56	236 926.58	236 926.58	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	12 419 675.49	12 419 675.49	1 957 401.79	1 957 401.79	14 377 077.28	14 377 077.28	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	6 272 396.43	6 272 396.43	1 097 929.52	1 097 929.52	7 370 325.95	7 370 325.95	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	128 324.82	128 324.82	11 399.25	11 399.25	139 724.07	139 724.07	0.00	0.00
7411	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AFERENTE C.A.	0.00	0.00	4 893 688.42	4 893 688.42	392 455.13	392 455.13	5 286 143.55	5 286 143.55	0.00	0.00
7412	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. MATERII PRIME SI	0.00	0.00	755 287.19	755 287.19	0.00	0.00	755 287.19	755 287.19	0.00	0.00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL	0.00	0.00	2 250.00	2 250.00	1 125.00	1 125.00	3 375.00	3 375.00	0.00	0.00
754	VEN. DIN CREANTE REACTIVATE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	997.47	997.47	997.47	997.47	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	13 080.54	13 080.54	25 187.03	25 187.03	38 267.57	38 267.57	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	9 676.81	9 676.81	11 977.40	11 977.40	21 654.21	21 654.21	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	691.12	691.12	35.46	35.46	726.58	726.58	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
767	VEN. DIN SCURTURI OBTINUTE	0.00	0.00	3 285.56	3 285.56	0.00	0.00	3 285.56	3 285.56	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVELEOR CIRCULANTE	0.00	0.00	87 248.02	87 248.02	0.00	0.00	87 248.02	87 248.02	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	12 165 928.91	12 165 928.91	1 541 106.26	1 541 106.26	13 707 035.17	13 707 035.17	0.00	0.00
Totaluri:		10 515 154.88	10 515 154.88	112 402 980.07	112 402 980.07	9 991 591.69	9 991 591.69	122 394 571.76	122 394 571.76	12 859 042.15	12 859 042.15

Întocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 557175167 din 30.05.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-557175167-2023** din data de **30.05.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **10138656**

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciu depunere
declarații
Date: 2023.05.30 16:42:15 EEST
Reason: Document semnat de către ANAF
Location:

ADUNAREA GENERALĂ a ACTIONARILOR GOSCOM S.A.
C.U.I. RO 10138656
Nr.reg.com . J19/33/1998
Miercurea Ciuc, str. Revoluției din Decembrie nr.19, ap. PII
Jud. Harghita

HOTĂRÂRE NR. 3
din 26 mai 2023

**privind aprobarea Situațiilor financiare anuale
la data de 31 decembrie 2022 al societății GOSCOM SA**

Adunarea generală a acționarilor societății GOSCOM S.A. desemnată și mandatată prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Miercurea Ciuc nr. 336/2020, întrunită în ședința sa din data de 26 mai 2023,

Având în vedere prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și ale Legii nr. 329/2009 privind reorganizarea unor autorități și instituții publice, raționalizarea cheltuielilor publice, susținerea mediului de afaceri și respectarea acordurilor-cadru cu Comisia Europeană și Fondul Monetar Internațional cu modificările ulterioare,

În temeiul prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 cu completările și modificările ulterioare a Ordinului MFP 1802/2014, modificat și completat respectiv a Ordinul Ministrului Finanțelor Publice, nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Văzând Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 8 din 26 mai 2023,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă Situațiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2022, regăsite în anexe la prezenta care cuprind bilanț, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, respectiv note explicative la situațiile financiare anuale, Raportul administratorilor și Raportul de audit financiar;

Art.2. Pierdere rezultată în anul 2022 în valoare de 670.042 lei se va acoperi din profitul exercițiilor financiare viitoare.

Art.3. Aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri revine Consiliului de Administrație al societății prin directorul și economistul societății.

Termen de realizare: 30 mai 2023

Prezenta se distribuie:

- Contabilitate
- Adunarea Generală a Acționarilor
- Dosarul ședinței

**Președintele Consiliului de
Administrație**
Bogáti Csaba



**Contrasemnează secretarul
ședinței**
Consilier

