

Bifați 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

S1002_A1.0.0 /08.03.2023 Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul **2022**

Suma de control 835.310

Entitatea SC APA PROD SA

Adresa

Județ Hunedoara Sector Localitate DEVA

Strada CALEA ZARANDULUI Nr. 43 Bloc Scara Ap. Telefon 0254222345

Număr din registrul comerțului J20/S71/2001

Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare 14071095

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități publice

☐ 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. sedile 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 500.062

Capital subscris 835.310

Profit/ pierdere 2.145.708

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele ARION VICTOR

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea 13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit SC PKF FINCONTA SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS FA32

CIF/ CUI 6383983

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

BILANT la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

- 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	11.405	1.458
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	11.405	1.458
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	24.497.634	23.480.429
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	13.059.067	10.967.144
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	465.871	466.727
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	5.922.120	8.181.597
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	43.944.692	43.095.897
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile 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		99.255
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		99.255
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	43.956.097	43.196.610
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	359.487	357.322
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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	359.487	357.322
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	12.179.859	10.968.832
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+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	2.566.209	2.287.615
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	14.746.068	13.256.447
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.027.584	1.626.429
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	17.133.139	15.240.198
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	3.274.086	3.115.702
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	543.281	420.093
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.359.976	4.851.113
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	8.534.072	14.105.414
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	15.711.415	22.492.322
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.522.813	-11.626.046
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	41.433.284	31.570.564
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	17.727.272	15.000.000
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	18.438.211	16.058.438
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	36.165.483	31.058.438
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	12.064	12.064
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	12.064	12.064
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	3.944.537	4.373.922
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	3.944.537	4.373.922
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	3.944.537	4.373.922
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				

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	835.310	835.310
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.025.662	2.025.662
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	167.062	167.062
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	131.388	131.388
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.865.783	7.095.244
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	5.164.233	7.393.694
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	5.472.730	11.900.312
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.703.262	2.145.708
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.255.737	500.062
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	5.255.737	500.062

*) 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 și prenumele

ARION VICTOR

Semnătura

Numele și prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

- 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	68.134.435	71.481.418
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	68.134.435	71.481.418
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	68.134.435	71.481.418
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	15.210	14.946
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	8.517.904	7.554.998
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	7.289.412	7.214.738
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	76.667.549	79.051.362
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.931.478	6.072.183
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	231.505	209.027
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	7.726.531	10.865.248
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	5.959.997	8.890.775
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		295.569
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	16.867	53.632
Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	35.943.230	40.675.537
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	34.113.928	38.998.217
b) Cheltuieli cu materii prime și materialele consumabile				

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	3.890.187	3.753.597
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	3.890.187	3.753.597
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	5.185.722	-1.836.083
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	5.185.722	183.259
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		2.019.342
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	13.634.556	14.878.592
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	11.906.217	13.109.966
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	1.402.908	1.453.917
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	325.431	314.709
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	71.526.342	74.564.469
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	5.141.207	4.486.893
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	13.269	23.988
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	81.870	271.263
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	95.139	295.251
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	1.668.876	1.958.265
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	288.295	267.530

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.862.032	1.930.544
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	76.762.688	79.346.613
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	73.483.513	76.790.264
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	3.279.175	2.556.349
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	575.913	410.641
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.703.262	2.145.708
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ARION VICTOR

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

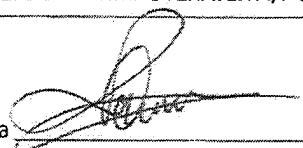
Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	1		2.145.708	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.445.073	1.445.073		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.445.073	1.445.073		
- peste 30 de zile		06	06	910.254	910.254		
- peste 90 de zile		07	07	392.425	392.425		
- peste 1 an		08	08	142.394	142.394		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		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 salariați			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	800		825	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	865		873	
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	7.214.738	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		

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	7.214.738	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	7.214.738	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	5.869.613	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	5.869.613	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.451.160	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat 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		46a		

- 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	415	415
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	415	415
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	415	415
- 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	12.179.859	9.700.508
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	2.529.541	2.276.741
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	334.464	156.116
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	245.149	163.052
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1.949.928	1.957.573
- 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				

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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	1.293.183	1.186.524
- 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	1.293.183	1.186.524
- 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	423.761	401.219
- 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	19.282	8.833
- în lei (ct. 5311)	99	85	19.282	8.833
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.584.541	1.216.377
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.584.541	1.216.377
- 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	51.330.500	53.162.332
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)	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	31.815.383	27.193.299
- în lei	114	100	20.454.545	17.727.273
- în valută	115	101	11.360.838	9.466.026
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		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	349.097	344.627
- 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	3.903.256	5.271.206
- 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	2.017.487	2.125.705
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	13.209.296	17.606.469
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	960.259	1.167.741
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.882.167	9.800.660
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	66.196	156.924
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	8.300.674	6.481.144
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.iuridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	35.981	621.026
-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	35.566	621.026
- 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	415	
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	835.310	835.310
- 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	322.314	478.889
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	1.012.392.936	1.086.382.943
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),				

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	835.310	100,00	835.310	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	835.310	100,00	835.310	100,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	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	592.252			
- către instituţii publice centrale;	173	154	455.170			
- către instituţii publice locale;	174	155	137.082			
- 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 acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de	185					

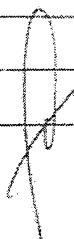
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin 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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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 și prenumele

ARION VICTOR

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

13—ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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 cooperatiei.

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.Cheptuieli de constituire	01				X	
2.Cheptuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	424.257		48.391	X	375.866
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	424.257		48.391	X	375.866
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	196.449			X	196.449
2.Constructii	09	32.134.954				32.134.954
3.Instalatii tehnice si masini	10	33.413.960	639.224	46.422		34.006.762
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.169.714		9.844		1.159.870
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	5.922.120	2.259.477			8.181.597
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	72.837.197	2.898.701	56.266		75.679.632
III.Imobilizari financiare	19	415	99.255		X	99.670
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	73.261.869	2.997.956	104.657		76.155.168

1) se cuprind si cresterea rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni 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	412.852	9.947	48.391	374.408
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	412.852	9.947	48.391	374.408
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	7.833.768	1.017.205		8.850.973
3.Instalatii tehnice si masini	29	20.354.893	2.727.809	43.084	23.039.618
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	703.844	-1.364	9.336	693.144
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	28.892.505	3.743.650	52.420	32.583.735
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	29.305.357	3.753.597	100.811	32.958.143

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	415			415
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	415			415

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARION VICTOR

Semnătura

Numele si prenumele

BUDAE ANA MARIA RENALDA

Calitatea

13—ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 entitățile afiliate”.

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

Período: 01.12.2022 - 31.12.2022

Período: 01.12.2022 - 31.12.2022

Denumire Cont	Suma precedentă	Suma precedentă	Rula/ perioada	Rula/ perioada	Total sume	Total suma	Sold final	Sold final
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Capital social		835,310.00				835,310.00		835,310
Capital subscris varșat		835,310.00				835,310.00		835,310
Diferențe din reevaluare.		2,025,662.20				2,025,662.20		2,025,662
Rezerve.	473,801.14	7,887,494.87			473,801.14	7,887,494.87		7,887,494
Rezerve legale		167,062.00				167,062.00		167,062
Rezerve statutare		131,387.54				131,387.54		131,387
Alte rezerve surse proprii de finanțare		506,682.83				506,682.83		506,682
Fond lid	473,801.14	7,062,362.50			473,801.14	7,062,362.50		6,588,561
Rezultatul reportat	11,885,854.90	7,882.18	22,660.30	320.83	11,908,515.20	8,203.01	11,900,312.19	11,522
Rez. report. surplusul rezlt. din rez. de reevaluare		11,522.68				11,522.68		11,522
Profit și pierdere	59,057,106.04	72,592,387.64	12,866,403.69	11,476,823.77	81,923,509.73	84,069,217.41		2,145,707
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		12,054.02				12,054.02		12,054
Credite bancare pe termen lung și mediu	4,885,474.44	32,073,286.24		55,486.82	4,885,474.44	32,078,773.06		27,193,298
Credite externe guvernamentale (banca kfw)	2,158,201.72	11,568,740.76		55,486.82	2,158,201.72	11,624,227.58		9,466,025
Imprumut kfw wc I.	900,963.43	4,823,277.94		23,127.01	900,963.43	4,846,404.95		3,945,441
Imprumut kfw wc II.	1,257,238.29	6,745,462.82		32,859.81	1,257,238.29	6,777,822.63		5,520,584
Credite interne garantate de stat pe termen mediu	2,727,272.72	20,450,545.48			2,727,272.72	20,454,545.48		17,727,272
Alte imprumuturi și datorii asimilate concesi.	-1,735.48	349,097.40	6,205.45		4,469.97	349,097.40		344,627
Alte imprumuturi și datorii asimilate (garanții bune execut)	77,613.73	107,698.75	6,205.45		83,819.18	107,698.75		23,969
Garanții bune executate pe termen mediu	-79,349.21	241,408.65			-79,349.21	241,408.65		320,757
Garanții bune executate pe termen mediu	-79,349.21	241,408.65			-79,349.21	241,408.65		320,757
Alte imobilizări necorporale		86,300,501.04	12,895,269.44	11,532,631.42	99,195,770.48	127,245,821.97	11,900,312.19	39,950,363
Terenuri		115,713,184.55	12,895,269.44	11,532,631.42	99,195,770.48	127,245,821.97	11,900,312.19	39,950,363
Mijloace fixe	424,256.89	48,390.71			424,256.89	48,390.71	375,866.18	196,449.00
Construcții - m. fixe	32,194,953.73				32,194,953.73		32,194,953.73	7,032,487.81
Construcții pe termen mediu	7,032,487.81				7,032,487.81		7,032,487.81	7,687,371.36
Construcții ispa	7,687,371.36				7,687,371.36		7,687,371.36	17,415,094.56
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plante	17,415,094.56				17,415,094.56		17,415,094.56	34,006,761.67
Equipament tehnologic (mașini, utilaje și instalații de lucru)	34,006,296.23	46,422.26	44,887.70		34,053,183.93	46,422.26	34,006,761.67	4,635,845.73
Equip. tehn. mas. utilaje de m. fixe	4,633,660.96	20,675.03	22,859.80		4,656,520.76	20,675.03	4,635,845.73	2,372,592.67
Equip. tehn. mas. utilaje de m. fixe	2,372,592.67	20,675.03	22,859.80		2,395,452.47	20,675.03	2,372,592.67	1,182.70
Equip. tehn. mas. utilaje de nat. ob. de inv.	1,182.70				1,182.70		1,182.70	2,259,885.59
Equipamente tehnologice mașini, utilaje ispa	2,259,885.59				2,259,885.59		2,259,885.59	21,618,979.03
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	21,618,979.03	25,747.23	22,027.90		21,644,726.26	25,747.23	21,618,979.03	1,871,782.68
Aparate instal. m. fixe	1,875,502.01	25,747.23	22,027.90		1,897,526.91	25,747.23	1,871,782.68	18,612,859.16
Aparate instal. - pe termen mediu	18,612,859.16				18,612,859.16		18,612,859.16	1,134,397.19
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare ispa	1,134,397.19				1,134,397.19		1,134,397.19	7,751,936.91
Mijloace de transport	7,751,936.91				7,751,936.91		7,751,936.91	1,558,867.91
Mijloace de transport - m. fixe	1,558,867.91				1,558,867.91		1,558,867.91	

Denumire Cont	Suma precedenta		Suma precedenta		Rulaj perioada		Total suma		Total suma		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Mijloace de transport - leasing financiar	396,623.22		396,623.22				396,623.22		396,623.22			
Mijloace de transport bos mediu	1,896,120.00		1,896,120.00				1,896,120.00		1,896,120.00			
Mijloace de transport Ispa	3,900,325.78		3,900,325.78				3,900,325.78		3,900,325.78			
Mobilier,aparatura biroctica,actip prod.val. umane si imat.	1,169,714.26	9,844.03	1,169,714.26	9,844.03			1,169,714.26	9,844.03	1,159,870.23			
Mobilier,aparatura biroctica - mij fixe	529,079.26	9,844.03	529,079.26	9,844.03			529,079.26	9,844.03	519,235.23			
Mobilier,aparatura biroctica - mij fixe cuezilune	640,635.00		640,635.00				640,635.00		640,635.00			
Imobilizari corporale in curs	7,899,595.29		7,899,595.29				7,899,595.29		8,181,597.46			
Conducta carneti	417,865.15		417,865.15		282,002.17		8,181,597.46		417,865.15			
Conducta mestecan	111,328.40		111,328.40				417,865.15		111,328.40			
Investitie strada severin hunedoara	50,432.38		50,432.38		718.37		111,328.40		51,150.75			
Investitie strada vulturului braid	29,262.77		29,262.77		307.17		51,150.75		29,568.94			
Imobilizari corporale in curs de executie poim general	36,191.98		36,191.98		8,679.75		29,568.94		44,871.73			
Imobilizari corporale in curs de exe poim avize acord	36,191.98		36,191.98		8,679.75		44,871.73		44,871.73			
Imobilizari corporale in curs de executie at poim	3,688,326.77		3,688,326.77				44,871.73		3,688,326.77			
Imobilizari corporale in curs de executie at poim-ch.neelig	300,000.00		300,000.00				3,688,326.77		300,000.00			
Imobilizari corporale in curs de executie poim	3,266,188.84		3,266,188.84		272,296.88		300,000.00		3,538,485.72			
Imob. corp.in crs de exe pestis mare	23,464.64		23,464.64		272,296.88		3,538,485.72		3,538,485.72			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis os	873,243.36		873,243.36				23,464.64		23,464.64			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.3	181,009.41		181,009.41				873,243.36		873,243.36			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.4	78,315.75		78,315.75				181,009.41		181,009.41			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.5	133,780.03		133,780.03				78,315.75		78,315.75			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.8	136,489.16		136,489.16				133,780.03		133,780.03			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.9	271,824.03		271,824.03				136,489.16		136,489.16			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.10	137,870.55		137,870.55				271,824.03		271,824.03			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.14	74,348.87		74,348.87				137,870.55		137,870.55			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.15	125,445.15		125,445.15		569.00		74,348.87		74,348.87			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.16	87,311.52		87,311.52		392.90		127,014.15		127,014.15			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.17	136,215.96		136,215.96				87,311.52		87,311.52			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.18	137,336.80		137,336.80				136,215.96		136,215.96			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.19							137,336.80		137,336.80			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.20	306,182.61		306,182.61		268,766.74		268,766.74		268,766.74			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.21	503,740.74		503,740.74				306,182.61		306,182.61			
Imob. corp.in crs de exe poim pestis str.29	5,508.13		5,508.13				503,740.74		503,740.74			
Imob. corp.in crs de exe pestis avize	30,007.13		30,007.13				5,508.13		5,508.13			
Imob. corp.in crs de exe pestis cote	23,095.00		23,095.00		2,568.24		32,575.37		32,575.37			
Imob. corp.in crs de exe pestis dir.santier	99,670.06		99,670.06				23,095.00		23,095.00			
Creante Imobilizate	99,255.00		99,255.00				99,670.06		99,670.06			
Alte creante imob (esalonare anaf)	48,390.71		48,390.71		85.63		99,255.00		99,255.00			
Amortizari privind Imobilizarile necorporale	48,390.71		48,390.71		85.63		48,390.71		422,799.07			374,408.36
Amortiz. altor Imobiliz. necorporale-prog.inf	52,420.91		52,420.91		294,369.43		48,390.71		422,799.07			374,408.36
Amortizari privind Imobilizarile corporale	8,766,206.42		8,766,206.42		32,341,786.36		52,420.91		32,636,155.79			32,583,734.88
Amortiz. constructii	22,858,979.26		22,858,979.26		84,767.03				8,850,973.45			8,850,973.45
Amortiz. instalatiilor,mij. transport	43,084.30		43,084.30		223,723.17		43,084.30		23,082,702.43			23,039,618.13

Balance de verificare

44865

36043033

12.03.2013

Pag. 4/7

[illegible]

Denumire Cont	Suma precedente		Suma precedente		Rulaj perioada		Rulaj perioada		Total suma		Total suma		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Amortiz. altor imobilizari corporale	9,335.61	716,600.60							9,336.61	707,479.91			693,143.	415.
Provizioane pt deprecierea imobiliz. financiare		415.06								415.06				415.
Provizioane pt deprecierea activelor proprii		413.06								413.06				413.
NTURI DE IMOBILIZARI														
Materiale consumabile	76,033,747.08	32,859,571.86	32,859,571.86		326,889.87	294,455.06	76,360,636.95			31,164,026.92	76,155,163.33	32,958,558.		
Materiale de natura obiectelor de inventar	7,966,938.85	7,556,454.28	7,556,454.28		326,889.87	294,455.06	76,360,636.95			31,164,026.92	76,155,163.33	32,958,558.		
Provizioane pentru deprecierea materialelor	283,776.87	271,030.42	271,030.42		38,626.32	40,646.28	322,403.19			811,678.70	491,637.76			
Provizioane pentru deprecierea mater. consumabile		145,042.11	145,042.11							145,042.11	18,726.49			
	8,250,715.72	7,972,526.81	7,972,526.81		940,470.03	861,336.80	9,191,185.75			145,042.11	145,042.			
	8,250,715.72	7,972,526.81	7,972,526.81		940,470.03	861,336.80	9,191,185.75			8,333,863.61	502,364.25	145,042.		
Furnituri	27,975,699.34	31,127,925.16	31,127,925.16		2,128,340.25	1,705,293.46	30,108,099.63			32,833,218.62	502,364.25	2,755,178.		
Colaboratori	455,147.00	455,147.00	455,147.00		23,931.00	23,931.00	479,078.00			1,266,677.97				
Furnituri servicii at poim	1,266,677.97	1,266,677.97	1,266,677.97							1,266,677.97				
Furnituri servicii poim	37,613.72	11,687.53	11,687.53		15,217.67	5,663.24	15,217.67			17,350.67		2,133.1		
Furnituri da imobilizari	1,585,281.67	37,726.77	37,726.77		10,203.95	10,203.95	47,817.67			47,817.67				
Furnituri de imobilizari poim pestisua mare	833,644.42	2,326,837.15	2,326,837.15		666,111.64	384,366.80	2,253,393.31			2,711,203.95		457,800.1		
Furnituri-facturi nesolite	738,091.00	1,400,378.24	1,400,378.24		566,733.82	317,394.15	1,400,378.24			1,717,672.39		317,294.1		
Furnituri-facturi nesolite	738,091.00	738,091.00	738,091.00			3,225,593.35	738,091.00			3,963,684.35		3,225,593.1		
Furnituri-debitori achitati	2,114,707.98	506,716.23	506,716.23		-4,723.54	43,768.25	2,109,984.44			3,963,684.35		3,225,593.1		
Furnituri-debitori prostari servicii	4,634.87	4,034.87	4,034.87		4,300.00		8,934.87			552,514.48		1,557,469.96		
Clienți	89,451,221.42	72,864,088.09	72,864,088.09		7,042,729.17	7,929,741.40	86,463,850.69			4,900.00		429,092.1		
Clienți (adm si ind, simeria, brao, calan, hateg, goagiu)	46,983,466.56	40,653,621.04	40,653,621.04		3,807,653.60	4,352,147.84	50,791,120.16			80,883,009.49	15,370,111.20	828,893.0		
Clienți ced deve	33,755,447.14	20,627.58	20,627.58		5,698.92	14,614.01	645,002.92			45,011,763.88	5,779,356.28	49,389.0		
Clienți incertisau in litigiu	7,692,345.31	1,874,982.87	1,874,982.87		3,111,528.05	3,576,399.49	36,865,975.20			216,241.59	428,761.33	1,040,010.6		
Clienți-facturi de intocmit					57,007.07	4,756.75	7,749,352.38			33,425,953.90	3,441,071.30			
Clienți-creditori		402,757.64	402,757.64		1,263,424.00		1,263,424.00			1,879,739.62	5,869,612.76			
Personal-ajutoare materiale datorate	32,622,408.00	33,400,680.00	33,400,680.00		3,098,391.00	3,148,018.00	35,720,795.00			420,092.73		429,092.1		
Participarea personalului la profit	796,788.00	869,918.00	869,918.00		67,781.00	50,040.60	864,569.00			36,549,698.00		828,893.0		
Avansuri acordate personalului	12,362,403.00	12,365,903.00	12,365,903.00		952,590.00	940,090.00	13,314,993.00			1,040,010.63		1,040,010.6		
Retineri din remuneratii datorate terților	434,757.15	489,699.19	489,699.19		36,852.00	37,576.00	471,609.19			13,314,993.00				
Alte datorii si creante in legatura cu personalul	33,805.29	181,002.08	181,002.08		324.67	4,718.25	33,929.96			572,225.19		55,316.0		
Contributia de asigurari sociale	16,957,097.00	18,497,413.08	18,497,413.08		3,081,733.00	2,335,216.00	20,038,630.00			185,720.33		151,790.3		
Contributia de asigurari sociale de sanatate	6,612,470.00	7,215,489.00	7,215,489.00		1,144,482.00	914,385.00	7,756,952.00			20,932,639.00		793,309.0		
Contributia asiguratorie pentru munca	1,501,796.00	1,638,708.00	1,638,708.00		204,666.00	207,979.00	1,705,462.00			8,180,884.00		373,532.0		
Alte datorii si creante sociale	849,695.00	727,042.00	727,042.00		33,463.00		883,158.00			1,845,187.00		139,325.0		
Alte datorii sociale	2,883.00	7,883.00	7,883.00				2,883.00			727,042.00	156,116.00			
Alte creante sociale - casa județeană de pensii	14,946.00	14,946.00	14,946.00				14,946.00			2,883.00				
Alte creante sociale - casa de sanatate	831,866.00	709,213.00	709,213.00		33,463.00		14,946.00			14,946.00				
Impozitul pe profit	403,236.98	403,236.98	403,236.98			413,641.00	865,379.00			709,213.00	156,116.00			
Impozit profit al precedentii masura ii 7 curea conturi		6,326,324.00	6,326,324.00				403,236.98			813,877.58				
Taxa pe valoarea adaugata	11,097,609.69	13,823,334.54	13,823,334.54		1,282,514.53	1,065,544.11	12,380,124.22			6,316,324.00		6,326,324.00		

Cont	Denumire Cont	Sume precedente	Sume precedente	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Total sume	Total sume	Sold final	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
I	Tva de plata curent	-689,090.16	-160,753.64	363,144.70	147,748.79	-325,945.46	-13,004.85		312,940.61
	Tva de plata asdon	579,073.00	2,940,939.09			579,073.00	2,940,939.09		2,361,866.09
	Tva de plata af. fd europene	213,787.10	213,787.10	52,271.56	52,271.56	266,058.66	266,058.66		
	Tva de recuperat	624,866.83	624,866.83			624,866.83	624,866.83		
	Tva de recuperat unitate	411,079.73	411,079.73			411,079.73	411,079.73		
	Tva da recuperat poim	213,787.10	213,787.10			213,787.10	213,787.10		
	Tva deductibila	3,950,354.52	3,950,354.52	269,734.42	269,734.42	4,220,088.94	4,220,088.94		
	Tva deductibila unitate	3,736,567.42	3,736,567.42	217,462.86	217,462.86	3,954,030.28	3,954,030.28		
	Tva deductibila poim	156,787.10	156,787.10	52,271.56	52,271.56	209,058.66	209,058.66		
1	Tva deductibila poim	57,000.00	57,000.00			57,000.00	57,000.00		
	Tva colectata	6,079,975.82	6,079,975.82	582,674.51	582,674.51	6,662,650.33	6,662,650.33		
	Tva colectata unitate	6,079,975.82	6,079,975.82	582,674.51	582,674.51	6,662,650.33	6,662,650.33		
	Tva neexigibila	386,593.90	222,106.14	14,689.34	16,114.83	401,273.24	238,220.97	163,052.27	
	Tva neexigibila cumparari	438,549.20	274,071.44	14,689.34	16,114.83	453,238.54	290,186.27	163,052.27	
	Tva nedeductibil cumparari conziune at poim	145,242.70	145,242.70			145,242.70	145,242.70		
	Impozitul pe salarii	2,629,374.00	2,843,586.00	301,789.00	309,031.00	2,931,143.00	3,152,417.00		211,274.00
	Subventii	5,828,390.12	3,870,817.56	3,765,661.38	3,765,661.38	9,594,051.50	7,636,478.94	1,957,572.56	
	Subventii guvernamentale.	107,020.94	107,020.94			107,020.94	107,020.94		
	Subventii guvernamentale (bs) at poim	107,020.94	107,020.94			107,020.94	107,020.94		
	Subventii guvernamentale (bs) at poim	107,020.94	107,020.94			107,020.94	107,020.94		
	Improm. neramburs. carac. de subventii	649,769.98	649,769.98			649,769.98	649,769.98		
	Improm. neramb. carac. subv (ramburs fc) at poim	649,769.98	649,769.98			649,769.98	649,769.98		
	Improm. neramb. carac. subv (ramburs fc) at poim	649,769.98	649,769.98			649,769.98	649,769.98		
	Alte sume primite cu caracter de subventii	5,071,599.20	3,114,026.64	3,765,661.38	3,765,661.38	8,837,260.58	6,879,688.02	1,957,572.56	
	Subv. bug. local conf. cd	5,034,715.93	3,114,026.64	3,765,661.38	3,765,661.38	8,800,377.31	6,879,688.02	1,920,689.29	
	Improm. neramb. carac. subv (bi) at poim	36,883.27				36,883.27	36,883.27		
	Improm. neramb. carac. subv. bi apa prod	36,883.27				36,883.27	36,883.27		
1	Alte impozite, taxe si vanamintite asimilate	266,215.82	437,412.96	155,327.30	22,419.63	421,543.12	449,832.59	28,289.47	
	Taxa curte	264.00	264.00			264.00	264.00		
	Taxa salubritate	743,991.72	897,013.98	7,305.54	7,305.54	7,305.54	7,305.54		
	Fonduri speciale-taxe si vanamintite asimilate	1,819,530.00	8,300,673.62	76,602.00	80,504.00	820,593.72	977,517.98	156,924.26	
	Alte datorii si creante cu bugetul statului	1,819,530.00	8,288,451.26			1,819,530.00	8,300,673.62	6,484,143.62	
	Esalonare buget cf decizie februarie 2021	1,592,264.76	393,049.26	1,405.83	14,097.40	1,593,670.59	8,288,451.26	6,463,921.26	
	Debitori diversi	1,175,650.00				1,175,650.00	407,146.66	1,196,523.93	
	Lipsa geogaiu	145,242.70	145,242.70			145,242.70	145,242.70		
	Debitori diversi coziune at poim	145,242.70	145,242.70			145,242.70	145,242.70		
	Debitori tva de rambursat	3,841,388.64	4,337,344.79	3,765,661.38	3,835,480.36	7,607,050.02	8,212,775.15	605,725.13	
	Creditori productie	3,114,026.64	3,623,332.78	4,463,623.38	4,553,332.36	7,577,650.02	8,176,725.14	599,075.12	
	Creditori diversi fond tid		2,097.04			2,097.04		2,097.04	
	Creditori at poim 2014-2020		2,097.04			2,097.04		2,097.04	
	Creditori achitate in plus bi at poim.								
a	Chelt in avans reevalonare	222,566,857.49	226,135,918.73	29,041,205.75	30,479,539.48	251,308,083.24	256,615,456.21	21,696,127.65	27,003,572.62
		950.40	947.40			950.40	950.40		

[illegible]

Simbol cont	Denumire cont	Sume precedente	Sume precedente	Ruși perioada	Ruși perioada	Total sume	Total sume	Sold final	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121.54	Treoreria bancara lazare	245,566.45				245,566.45		245,566.45	
5121.74	Treoreria rimbursare al prim	7,037.04				2,097.04			2,037.04
5121.76	Treoreria curete de pata al polin	902,033.62				902,033.62		902,033.62	
5121.100	Contribuente la bandele	198,247.66				205,083.94		205,083.94	
5125	Sume in curs de decontare	266,445.45		5,716.76		293,518.75		371,133.95	
5125.1	Sume in curs de decontare incasari card pos	61,271.61		10,695.40		71,967.01		27,372.30	
5125.106	Sume in curs de decontare debara	35,334.62		1,311.73		36,635.75		10,695.40	
5125.107	Sume in curs de decontare de la	16,015.73		1,539.99		17,555.72		1,539.99	
5125.2	Sume in curs de decontare comard	53,550.61		5,168.85		58,758.89		58,758.89	
5125.224	Sume in curs de decontare celen	76,034.65		5,727.72		81,762.37		76,034.65	
5125.226	Sume in curs de decontare brad	1,239.72		791.51		2,031.23		1,239.72	
519	Credite bancare pe termen scurt	13,835,716.07		1,268,487.02		15,094,203.99		45,482,633.16	
5191	Credite bancare pe termen scurt	13,835,716.07		1,268,487.02		15,094,203.99		45,482,633.16	
531	Casa in lei	28,460,856.35		2,661,857.69		31,122,713.84		31,122,713.84	
5311	Casa in lei	28,460,856.35		2,661,857.69		31,122,713.84		31,122,713.84	
532	Alta valori	3,162,340.00		288,820.00		3,451,160.00		3,451,160.00	
542	Avansuri de trezorerie	210,008.71		15,725.27		225,733.98		225,733.98	
581	Vieramente interne	34,230,792.22		3,122,415.99		37,353,208.21		37,353,208.21	
581.1	Vieramente interne prin banca	33,266,364.48		3,013,301.75		36,409,666.63		36,409,666.63	
Tota grup		163,683,516.39		22,449,566.88		286,133,083.27		286,133,083.27	
Tota clasa 5 CONTURI DE INCHIZERIE		163,683,516.39		22,449,566.88		286,133,083.27		286,133,083.27	
602	Cheltuieli cu materii consumabile	5,573,616.18		498,567.28		6,072,183.46		6,072,183.46	
603	Cheltuieli privind materiale de natura obiectelor inv	176,032.26		24,093.08		200,125.34		200,125.34	
604	Cheltuieli privind materialele necotate	8,271.55		630.00		8,901.55		8,901.55	
605	Cheltuieli utilitat	7,499,356.63		3,365,891.39		10,865,248.02		10,865,248.02	
6051	Cheltuieli privind apa	1,540,807.36		138,096.83		1,678,904.19		1,678,904.19	
6051.1	Cheltuieli privind consumul de gaze naturale	5,958,549.27		295,508.99		6,254,058.26		6,254,058.26	
6052	Cheltuieli privind energia electrica	47,185.30		2,932,225.57		3,000,410.87		3,000,410.87	
609	Cheltuieli privind reduceri comerciale acordate	861,925.03		-6,446.97		855,478.06		855,478.06	
611	Cheltuieli cu intretinut si reparatii	3,702,183.99		41,882.07		3,744,066.06		3,744,066.06	
612	Cheltuieli cu redevenite, locatii si chiri	85,413.96		3,907,745.13		4,000,159.09		4,000,159.09	
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	26,900.00		42,350.00		69,250.00		69,250.00	
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	434,838.00		750.00		435,588.00		435,588.00	
621	Cheltuieli cu colaboratori	184,407.55		23,911.06		208,318.61		208,318.61	
622	Cheltuieli privind comisionale si onorarii	8,782.02		17,481.35		26,263.37		26,263.37	
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	331,611.18		1,598.82		333,210.00		333,210.00	
624	Cheltuieli cu transport bunuri si personal	123,770.23		20,774.27		144,544.50		144,544.50	
625	Cheltuieli cu deplasari, deplasari si transferari	248,062.39		2,717.09		250,779.48		250,779.48	
627	Cheltuieli cu servicii de comenzi	149,311.28		21,989.56		171,300.84		171,300.84	
628	Cheltuieli cu servicii bancare si telefonate	2,990,198.71		14,335.12		3,004,533.83		3,004,533.83	
635	Cheltuieli cu impozite taxe si vanzari la amânare	1,349,440.76		246,521.78		1,595,962.54		1,595,962.54	
635.16	Cheltuieli taxa salubritate	264.00		104,376.13		104,640.13		104,640.13	
635.20	Cheltuieli cu salarizari	31,445,422.00		7,205.54		31,452,627.54		31,452,627.54	
641	Cheltuieli cu salarizari personalului	31,445,422.00		7,205.54		31,452,627.54		31,452,627.54	

Simbol cont	Denumire cont	Sume precedente		Salaj petitoare		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6421	Cheltuieli cu facturi de mica		3,162,340.00	3,102,340.00		288,000.00		3,451,160.00	
645	Cheltuieli privind asigurările și protecția socială		667,816.00	667,816.00		192,593.06		860,409.06	
6458.1	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială - cm		272,275.00	272,275.00		15,931.06		288,206.06	
6458.2	Alte cheltuieli privind asigurările și protecția socială - cm		395,541.00	395,541.00		176,662.00		572,203.00	
646	Cheltuieli privind contribuția asiguratorie de muncă		746,227.00	746,227.00		70,684.00		816,911.00	
6461	Cheltuieli privind contribuția asiguratorie de muncă		746,227.00	746,227.00		70,684.00		816,911.00	
654	Plăți din creanțe		52,428.87	52,428.87		92,438.87		144,867.74	
658	Alte cheltuieli de exploatare		285,249.92	285,249.92		28,459.31		314,709.23	
6581	Despaguniri, indemnizații, pensii		243,704.57	243,704.57		24,459.31		268,163.88	
6583	Cheltuieli privind activitate cedată și alte cm capital		3,845.35	3,845.35		3,845.35		7,690.70	
659	Cheltuieli din diferențe de curs valutar		211,616.54	211,616.54		55,022.00		266,638.54	
6591	Alte cheltuieli financiare		1,955,136.57	1,955,136.57		3,128.14		1,958,264.71	
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizările și proviziunile		1.76	1.76		-11.64		10.88	
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizările și proviziunile		3,459,142.19	3,459,142.19		385,284.83		3,844,427.02	
6814	Cheltuieli de exploatare privind amortizările și proviziunile		3,459,142.19	3,459,142.19		385,284.83		3,844,427.02	
691	Cheltuieli cu impozitele și profitul		65,353,844.28	65,353,844.28		90,929.77		96,039.77	
Total grupa		65,353,844.28		65,353,844.28		410,641.00		410,641.00	
Total clasa: 6 CONTURI DE CHELTUIELI		65,353,844.28		65,353,844.28		12,866,403.69		79,220,247.97	
705	Venituri din vânzarea produselor reziduale	6,168.80		6,168.80		12,866,403.69		79,220,247.97	
708	Venituri din burzari asociați și servicii prestate	83,532,897.17		83,532,897.17		7,557,044.81		91,089,941.98	
7214	Venituri din activități diverse	357,031.50		357,031.50		28,576.68		385,608.18	
728	Venituri din subvenții de exploatare pentru persoane fizice	14,946.00		14,946.00		14,946.00		29,892.00	
731	Alte venituri din exploatare	3,772,068.32		3,772,068.32		3,782,325.56		7,554,393.88	
7311	Venituri din despăguniri, indemnizații, pensii	185,354.84		185,354.84		15,385.98		200,740.82	
7311.1	Venituri din compensații	7,109.05		7,109.05		7,109.05		14,218.10	
7311.2	Venituri din compensații	3,449,076.64		3,449,076.64		3,785,661.36		7,234,738.00	
7311.3	Venituri din compensații	2,078.77		2,078.77		1,897.20		3,975.97	
7311.4	Venituri din compensații	23,800.00		23,800.00		23,800.00		47,600.00	
7311.5	Venituri din compensații	103,857.72		103,857.72		103,857.72		207,715.44	
7311.6	Venituri din diferențe de curs valutar	271,283.24		271,283.24		271,283.24		542,566.48	
7311.7	Venituri din diferențe de curs valutar	1,416.51		1,416.51		1,416.51		2,833.02	
7311.8	Venituri din diferențe de curs valutar	14,049.22		14,049.22		14,049.22		28,098.44	
7311.9	Venituri din diferențe de curs valutar	1,921,010.93		1,921,010.93		1,921,010.93		3,842,021.86	
7312	Venituri din servicii prestate	69,889,175.88		69,889,175.88		11,476,829.77		81,365,995.65	
7313	Venituri din servicii prestate	69,889,175.88		69,889,175.88		11,476,829.77		81,365,995.65	
7314	Venituri din servicii prestate	69,889,175.88		69,889,175.88		11,476,829.77		81,365,995.65	
Total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI		974,744,708.39		974,744,708.39		97,917,487.95		1,072,662,196.34	
TOTAL GENERAL		974,744,708.39		974,744,708.39		97,917,487.95		1,072,662,196.34	
								111,880,401.55	
								111,880,401.55	

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

100

Journal of Management Education 34(1)

① ② ③ ④ ⑤ ⑥ ⑦ ⑧ ⑨ ⑩ ⑪ ⑫ ⑬ ⑭ ⑮ ⑯ ⑰ ⑱ ⑲ ⑳ ㉑ ㉒ ㉓ ㉔ ㉕ ㉖ ㉗ ㉘ ㉙ ㉚ ㉛ ㉜ ㉝ ㉞ ㉟ ㊱ ㊲ ㊳ ㊴ ㊵ ㊶ ㊷ ㊸ ㊹ ㊺ ㊻ ㊼ ㊽ ㊾ ㊿

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2022

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri (****) 2	Cedari, transferuri si alta reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
0								
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	424.257		48.391	375.866	412.852	9.947	48.391	374.408
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	424.257	0	48.391	375.866	412.852	9.947	48.391	374.408
Imobilizari corporale								
Terenuri	196.449	0	0	196.449				
Constructii	32.134.954	0	0	32.134.954	7.833.768	1.017.205		8.850.973
Instalatii tehnice si masini	33.413.960	639.224	46.422	34.006.762	20.354.893	2.727.809	43.084	23.039.618
Alte instalatii, utilitate si mobilier	1.169.714		9.844	1.159.870	703.844	-1.364	9.336	693.144
Avansuri si imobilizari corporale in curs	5.922.120	2.259.477		8.181.597	0	0	0	0
TOTAL	72.837.197	2.898.701	56.266	75.679.632	28.892.505	3.743.650	52.420	32.583.735
Imobilizari financiare	415	99.255		99.670	415			415
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	73.261.869	2.997.956	104.657	76.155.168	29.305.772	3.753.597	100.811	32.958.558
AMORTIZARI - TOTAL	73.261.869	2.997.956	104.657	76.155.168	29.305.772	3.753.597	100.811	32.958.558
TOTAL								

Director General,
Ing. Arion Victor

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2022

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	12.064	0	0	12.064
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

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

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

Director General,
ING. ARION VICTOR

Intocmit,
EC. BUDAE RENAUDA

SC APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL - 2022

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	2.145.708,00
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenti***	1.072.854,00
participarea salariaților la profit	53.642,70
dividende de plătit	0,00
Fond IID	0,00
Surse proprii	1.019.211,30
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

Director General,
ING. ARION VICTOR

Intocmit,
EC. BUDAE RENALDA

S.C. APA PROD SA DEVA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2022

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	68.134.435	71.481.418
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	65.021.153	70.312.904
3. Cheltuielile activitatii de baza	65.021.153	70.312.904
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	3.113.282	1.168.514
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	6.505.189	4.251.565
9. Productia neteterminata (711 creditor)		0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	8.533.114	7.569.944
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	5.141.207	4.486.893

Director General,
Ing. ARION VICTOR

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2022

Creante - la 31.12.2022

Creante - la 31.12.2021

Nr. rd.	Descriere	Termen de lichiditate			Termen de lichiditate		
		Solid la sfarsitul exerc. financ.	Termen de lichiditate		Solid la sfarsitul exerc. financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an		sub 1 an	peste 1 an
1	CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1=2+3	2	3	1=2+3	2	3
2	impoziti-debitori pt.prestari servicii(ct.4092)	0	0	0	0	0	0
3	impoziti(ct.411+413+418)	4.900	4.900	0	208.025	208.025	0
4	creante personale si asigurarile sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	16.833.545	16.833.545	0	19.664.179	19.664.179	0
5	impozit pe profit(ct.441)	156.116	156.116	0	334.464	334.464	0
6	valoare adaugata(ct.4424)	0	0	0	0	0	0
7	creante cu statul si institutii publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	2.120.625	2.120.625	0	2.219.992	2.219.992	0
8	conturi din operatiuni in participatie(ct.451+452+456+4582)	0	0	0	0	0	0
9	altri diverși(ct.461+473+5187)	1.186.524	1.186.524	0	1.293.183	1.293.183	0
10	CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	20.301.710	20.301.710	0	23.719.843	23.719.843	0
11	PROVIZIUNAE PT. DEPRECIAREA CREANTELOR(se	7.045.263	7.045.263	0	8.973.775	8.973.775	0
12	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)	0	0	0	0	0	0
13	TOTAL CREANTE(rd.1+10-11+12)	13.256.447	13.256.447	0	14.746.068	14.746.068	0

decursul anului 2022 au fost constituite provizioane. Creantele sunt certe, respectiv cele ce se vor incasa in termenii contractuali, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termenii contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

Datoriilor - la 31.12.2022

Datoriilor - la 31.12.2021

Nr. rd.	Descriere	Termen de			Termen de		
		Solid la sfarsitul exerc. financ.	Termen de		Solid la sfarsitul exerc. financ.	Termen de	
			sub 1 an	peste 1 an		sub 1 an	peste 1 an
14	Datoriile financiare - total, din care:	1=2+3+4	2	3	1=2+3+4	2	3
15	edite bancare pe termen lung si mediu(ct.162)	27.926.355	5.297.775	22.628.580	32.711.293	5.314.325	27.396.968
16	edite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	27.193.299	4.885.476	22.307.823	31.815.383	4.696.220	27.119.163
17	abanzii aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	388.429	388.429	0	546.813	546.813	0
18	te imprumuturi si datoriile financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	0	0	0	0	0	0
19	Alte datoriilor - total, din care:	344.627	23.870	320.757	349.097	71.292	277.805
20	impoziti-total(ct.401+403+404+405+408)	25.624.405	17.194.547	8.429.858	19.165.605	10.397.090	8.768.515
21	impoziti(ct.419)	4.851.113	4.851.113	0	3.359.976	3.359.976	0
22	alorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	420.093	420.093	0	543.281	543.281	0
23	alorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analtic)	11.009.294	4.610.980	6.398.314	9.260.933	3.204.926	6.056.007
24	alorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+436)	156.924	156.924	0	66.196	66.196	0
25	alorii față de bugetele locale(ct.446+4481analtic)	6.411.961	4.380.417	2.031.544	3.882.167	1.169.659	2.712.508
26	alorii diversi(ct.462)	28.289	28.289	0	10.480	10.480	0
27	alorii față de alii creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	605.725	605.725	0	6.650	6.650	0
28	Venituri înregistrate în avans(ct.472)	2.141.006	2.141.006	0	2.035.922	2.035.922	0
29	TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	53.550.760	22.492.322	31.058.438	51.876.898	15.711.415	36.165.483

ECIZAR - Pentru creantele incerte in vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiza ce are in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.

ale creante in legatura cu care se constata ca sunt intrunite toate conditiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen lichidare pina la un an sunt prezentate in continuare

Director General,
Ing. Arion Victor

Intocmit,
Ec. Budac R. Balda

Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2021(lei)	31.12.2022 (lei)
Institutii bancare	32.711.293,00	27.193.299,00
Institutii de leasing		
TOTAL		

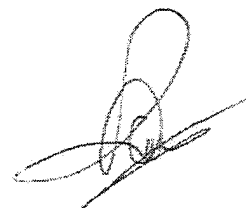
Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2021(lei)	31.12.2022 (lei)
Sub 1 an	5.314.325,00	4.885.476,00
Intre 1 si 5 ani	27.396.968,00	22.307.823,00
TOTAL		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.2021(lei)	31.12.2022 (lei)
Sub 1 an	24389,3	23870
Intre 1 si 5 ani	49374,89	
TOTAL		

- ✓ Societatea are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.
- ✓ Asociatii nu au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.



Director General,
Inq. Arion/Victor

Intocmit,
Ec. Budae Renalda

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL -2022)

Existenta onorarii certificate de participare, valori mobiliare, obligatii convertibile, cu prezentarea informatiilor date in Subseciunea 8.2.		Nu.		X		nu este cazul	
Capital social subscris/patrimoniu entitatii:							
Anul si valoarea totala a fiecarei tip de actiuni emise		Numar:		0		Valoare actiuni - 1: 0	
ost integral versate						Valoare actiuni - 2: 0	
anul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;							
tuni rascumparabile:							
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;							
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;							
* valoarea eventualei prime de rascumparare;							
tuni emise in timpul exercitiului financiar:							
* tipul de actiuni;							
* numar de actiuni emise;							
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;							
* drepturi legate de distributie:							
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;							
* perioada de exercitare a drepturilor;							
* pretul platit pentru actiunile distribuite;							
tuni emise:							
* tipul obligatiunilor emise;							
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;							
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:							
* valoarea nominala;							
* valoarea inregistrata in momentul platii.							
ificata de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile							
licatie:							
..... / nu este cazul							

reputul anului 2022 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 835.310 lei, impartit intr-un numar de 83.531 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 10 lei/actiune.

rsitul anului 2022, structura capitalului social per actionari este prezentata mai jos. Mentionam ca aceasta structura a ramas nemodificata, avand aceiasi componenta ca si in anul

ACTIONAR	VALOARE CAPITAL (lei)	
Consiliul Județean Hunedoara	641.970	768.541.021
Consiliul Local Deva	71.090	85.106.128
Consiliul Local Hunedoara	71.090	85.106.128
Consiliul Local Brad	41.940	50.208.904
Consiliul Local Geoagiu	5.260	0.6297063

Consiliul Local Hateg	420	0.0502807
Consiliul Local Calan	420	0.0502807
Consiliul Local Simeria	420	0.0502807
Consiliul Local Iliu	420	0.0502807
Consiliul Local Dobra	420	0.0502807
Consiliul Local Sântămărie Or	420	0.0502807
Consiliul Local Bretea Roman	420	0.0502807
Consiliul Local Băcia	420	0.0502807
Consiliul Local Certeju de Sus	600	0.0718296
TOTAL	835.310	100

APA PROD SA DEVA - nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2022

for General
Arion Victor

Intocmit,
Ec. Budăe Rehalda



C. APAPROD SA DEVA

OTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
(informatii pentru anul fiscal - 2022)

Indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.	X	Nu.	-			
Valoare		478.889,00				
obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
loarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere 0
valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;						
cordate in anul curent					0	lei
old la 31.12.2022					0	lei
valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;						
* rata dobanzii;					nu este cazul	
* principalele clauze ale creditului;					nu este cazul	
* suma rambursata pana la aceea data;					nu este cazul	
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					nu este cazul	
salarii;						
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere			0	
		Executie			0	
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;					-	
* cheltuieli cu asigurarile sociale;					-	
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					-	

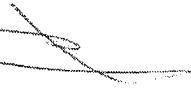
ietatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2022

ansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau or categorii de personal.

cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022, comparativ cu cele din anul 2021 au fost urmatoarele:

	2021	2022
Cheltuielile cu salariile personalului	32.047.177	35.547.057
Cheltuieli cu tichete masa	2.066.751	3.451.160
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	1.094.313	1.837.927
Contributia asiguratorie de munca	734.989	816.911
Cheltuieli cu membrii CA	352.693	478.889
TOTAL	38.235.923	42.131.944

Director General,
Arion Victor



Intocmit,
Ec. Budae Renalda



NOTA EXPLICATIVA - NR. 9**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA**
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2022**1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15.240.198,00}{15.752.847,00} = 0,97$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	=	<table border="1"> <tr> <td>Active curente</td> <td>Stocuri</td> </tr> <tr> <td>15.240.198,00</td> <td>357.322,00</td> </tr> </table>	Active curente	Stocuri	15.240.198,00	357.322,00	=	14882876
Active curente	Stocuri							
15.240.198,00	357.322,00							

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{22.307.823,00}{500.062,00} \times 100 = 4.461,01$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{22.307.823,00}{22.807.885,00} \times 100 = 97,81$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{4.514.613,39}{1.668.875,65} = 2,71$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor 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 de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{74.564.469,00}{307.731,50} = 242,30$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{307.731,50 \text{ lei}}{74.564.469,00 \text{ lei}} \times 365 = 1,51$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{11.574.345,50}{71.481.418,00} \times 365 = 59,10$$

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-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{11.574.345,50}{17.146.458,37} \times 365 = 246,39$$

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

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{71.481.418,00}{43.196.610,00} = 1,65$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{71.481.418,00}{58.436.808,00} = 1,22$$

2. 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 investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{4.514.613,39}{22.807.885,00} = 0,20$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{4.486.893,00}{71.481.418,00} \times 100 = 6,28$$

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.

3. Productivitatea muncii

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariatii}} = \frac{71.481.418,00}{825} = 86.644,14$$

4. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{500.062,00}{58.426.808,00} \times 100 = 0,86$$

Director General,
Ing. Arion Victor

Intocmit,
Ec. Butas Renalda

EXPLICATIVA - NR. 10

[illegible]

ranile, platile audite, honorariile si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de omologare, insusirea si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
date comerciale acordate nesajuse la scadenta	nu este cazul
id cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
tonile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
elementele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si sa fie facute distincte intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala, de exemplu, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care prezinta Asociatamantului de asociati in cazul in care exista in relatia cu echitabilul afiliata trebuie prezentata distinct.	nu este cazul
a un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o nsa prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
re detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul

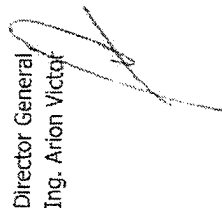
cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in 2021 sunt:	
cheltuieli cu impozitul pana la trim 4 (inclusiv)	410641
cheltuieli cu energie nedeductibile	
cheltuieli de exploatare nedeductibile	597,77
cheltuieli cu donatii si subventii	
cheltuieli cu penalitati	9558
cheltuieli neimpozabile	420796,77

tia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale lor autoritati.

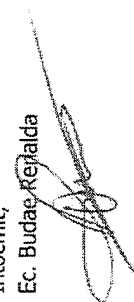
impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 16%.

ul anului 2022 la societatea a fost efectuat un control fiscal- rambursare TVA .

Director General
Ing. Arion Victor



Intocmit,
Ec. Budae-Retaldia



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR -
metoda indirecta**

	Exercitiu financiar Incheiat la 31.12.2022	Exercitiu financiar Incheiat la 31.12.2021
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Profitul după impozitare	2.145.708,00	2.703.262,00
Ajustări pentru:		
Amortizare	3.844.427,00	3.890.187,00
Ajustările de valoare ale creanțelor comerciale	90.830,00	5.185.722,00
Ajustările de valoare ale stocurilor	-	-
Ajustări determinate de corectarea unor erori fundament.	-	-
Veniturile din dobanzi	- 23.988,00	- 13.269,00
Cheltuielile cu dobanzile	1.958.265,00	1.668.876,00
<i>Profitul din exploatare înainte de mod.capitalului Circulant</i>	<i>8.015.242,00</i>	<i>8.249.056,00</i>
Creșteri/Descreri ale creanțelor din activități comerciale	1.211.027,00	6.780.073,00
Creșteri/Descreri ale cheltuieli înregistrate în avans	-	-
Creșteri/Descreri ale veniturilor înregistrate în avans	-	-
Creșteri/Descreri ale creșterea stocurilor	2.165,00	- 3.511,00
Creșteri/Descreri ale datoriilor din activități comerciale	1.491.137,00	445.075,00
Creșteri/Descreri ale postului alte creanțe	278.594,00	- 279.961,00
Creșteri/Descreri ale altor datorii pe TS	- 1.168.133,00	- 7.206.492,00
Creșteri/Descreri ale altor datorii pe TL	4.359.702,00	7.346.005,00
Creșteri/Descreri ale provizioanelor	-	-
Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare:	14.189.734,00	15.330.245,00
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
Creșteri/Descreri de imobilizări corporale	848.795,00	918.269,00
Creșteri/Descreri ale altor imobilizări necorporale	9.947,00	57.582,00
Creșteri/Descreri ale altor imobilizări financiare	- 99.255,00	-
Creșteri/Descreri ale veniturilor din dobanzi	23.988,00	13.269,00
Creșteri/Descreri ale investițiilor pe TS	-	-
Fluxuri de numerar din activități de investiții	783.475,00	989.120,00
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Creșteri/Descreri ale creditelor pe termen scurt	- 158.384,00	- 2.682.968,00
Creșteri/Descreri ale creditelor pe termen lung	- 2.727.273,00	- 2.727.273,00
Dividende platite	-	-
Subvenții	7.214.738,00	8.202.318,00
Creșteri/Descreri ale cheltuielilor cu dobanzile	- 1.958.265,00	- 1.668.876,00
Fluxuri de numerar net generat de activitatea de finanțare	2.370.816,00	1.123.201,00
CREȘTEREA sau DESCREȘTEREA NUMERARULUI ȘI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR	17.344.025,00	17.442.566,00
<i>Modificările numerarului și echivalentelor de numerar</i>		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	2.027.584,00	2.659.946,00
Creșterea(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	- 401.155,00	- 632.362,00
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	1.626.429,00	2.027.584,00

Director General
Ing. Arion Victor

Sef Departament Economic

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu - ron -	Sold la 01.ian.22		Cresteri		Prin		Reduceri/Distribuii		Sold la 31.dec.22	
	- ron -		din care,		Transfer		Total		- ron -	
	0	1	2	3	4	5	6 = (1+2-4)			
I										
Capital subscris și varsat		835.310	-	-	-	-	-	835.310		
- capital social varsat		835.310	-	-	-	-	-	835.310		
II										
Prime de capital		-	-	-	-	-	-	-		
III										
Rezerve din reevaluare		2.025.662	-	-	-	-	-	2.025.662		
1 Rezerve legale		167.062	-	-	-	-	-	167.062		
2 Rezerve statutare sau contractuale		131.388	-	-	-	-	-	131.388		
3 Alte rezerve surse proprii finanțare		506.683	-	-	-	-	-	506.683		
4 Fond IID		4.359.100	2.703.262	2.703.262	473.801	473.801	-	6.588.561		
IV										
Total reserve		5.164.233	2.703.262	2.703.262	473.801	473.801	-	7.393.694		
1										
Rezultat reportat		-5.472.730	8.203	8.203	6.435.785	6.435.785	-	-11.900.312		
2										
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerva din reevaluare		-	-	-	-	-	-	-		
3										
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale		-	-	-	-	-	-	-		
IV										
Total rezultat reportat		-5.472.730	8.203	8.203	6.435.785	6.435.785	-	-11.900.312		
V										
Rezultatul exercitiului financiar 2022		2.703.262	-	-	2.703.262	2.703.262	-	-		
VI										
Repartizarea profitului exercitiului 2022		-	-	-	-	-	-	-		
VII										
Rezultatul exercitiului financiar 2022		2.145.708	2.145.708	2.145.708	-	-	-	2.145.708		
VIII										
Repartizarea profitului exercitiului 2022		-	-	-	-	-	-	-		
Capitaluri proprii		2.703.262	2.145.708	2.145.708	2.703.262	2.703.262	-	2.145.708		
		5.255.737	4.857.173	4.857.173	9.612.848	9.612.848	-	500.062		
Patrimoniul Public		-	-	-	-	-	-	-		
Total capitaluri proprii		5.255.737	4.857.173	4.857.173	9.612.848	9.612.848	-	500.062		

Administrator
g. Arion Victor

Director Economic
Ec. Remida Budae

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii,
Apa Prod S.A.

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale **Apa Prod S.A.** (denumita in continuare "Societatea"), cu sediul social in Strada Calea Zarandului, nr. 43, Deva, judetul Hunedoara, identificata prin codul unic de inregistrare 14071095, care cuprind bilantul intocmit la 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

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

Capitaluri proprii:		500.062	Lei
Rezultatul net al exercitiului financiar – profit:		2.145.708	Lei

3. In opinia noastra, cu exceptia efectelor unor ajustari care poate ar fi fost necesare ca urmare a aspectelor mentionate in sectiunea *Bazele opiniei cu rezerve*, situatiile financiare individuale anexate prezinta o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022, a performantei sale financiare, precum si a fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului financiar incheiat la data respectiva, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 - privind aprobarea Reglementarilor Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

Bazele exprimarii opiniei cu rezerve

4. La 31 decembrie 2021, Societatea prezinta terenuri si constructii in suma de 23.480.429 lei (31 decembrie 2021: 24.497.634 lei. Ultima reevaluare la valoare justa a acestora, inregistrata de catre Societate, a fost la 31 decembrie 2013. Conform prevederilor OMFP 1802/2014, reevaluarile se efectueaza cu suficienta regularitate astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de valoarea justa la data bilantului. Noi nu am putut obtine probe de audit suficiente si adecvate pentru a ne asigura asupra faptului ca nu exista diferente semnificative intre valoarea justa si valoarea neta contabila a terenurilor si constructiilor la 31 decembrie 2022. Opinia de audit pentru situatiile financiare aferente exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021 a fost modificata in acest sens.

5. La nivelul Societatii este valabil un contract colectiv de munca conform caruia Societatea acorda angajatilor anumite beneficii la pensionare. Societatea nu a realizat o evaluare a acestor beneficii si nu a angajat specialisti in domeniu pentru a stabili valoarea provizioanelor pentru pensii, conform prevederilor OMFP 1802/2014. Drept urmare, noi nu am putut determina impactul acestora la nivelul situatiilor financiare.

6. La 31 decembrie 2022, Societatea a inregistrat creante comerciale nefacturate reprezentand venituri estimate din prestari aferente perioadei 15-31 decembrie 2022 in suma de 1.263.424 lei (31 decembrie 2021: 2.388.408 lei), pentru care nu ne-au fost puse la dispozitie informatii si documente relevante cu privire la modalitatea si metodologia de estimare a acestora. Drept urmare, noi nu am putut determina impactul acestor estimari asupra rezultatului curent si reportat, precum si asupra contului de creante comerciale la 31 decembrie 2022.

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA), regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului European si al Consiliului European si Legea 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate si de modificare a unor acte normative. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea „Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA), coroborat cu cerintele etice relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati etice, conform acestor cerinte si Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza in opinia noastra cu rezerve.

Aspecte cheie de audit

7. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Cu excepția celor menționate în paragraful „Bazele exprimării opiniei cu rezerve”, am identificat următorul aspect cheie de audit:

Recunoașterea veniturilor

- **Descriere.** În conformitate cu prevederile Standardelor Internațional de Audit, există un risc asupra recunoașterii veniturilor, având în vedere presiunea pe care conducerea o are în legătură cu obținerea unor rezultate favorabile. În baza contractului de delegare, Societatea realizează venituri din calitatea de unic furnizor de servicii de livrare apă potabilă și canalizare în localitățile pe care le deserveste, conform contractelor încheiate cu clienții săi. Veniturile sunt recunoscute cu regularitate și au la bază citirile de apometre.

Răspunsul nostru. Procedurile noastre de audit au inclus printre altele:

- Evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 și în raport cu politicile contabile ale Societății;
- Efectuarea de teste de detaliu în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- Validarea pretului de facturare conform Hotărârilor emise la nivelul Consiliilor locale;
- Examinarea acurateții ajustărilor efectuate de către Societate, pentru a reflecta principiul independenței exercițiilor având în vedere modalitatea de facturare a serviciilor;
- Testarea pe baza unui esanșion a soldurilor de creanțe comerciale la 31 decembrie 2022.

Alte aspecte

8. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.

9. Fiscalitatea în România este în continuă evoluție. Există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul Societății a înregistrat în conturile prezentate diferite impozite, penalități și taxe, pe baza celei mai bune interpretări a dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un eventual control fiscal. În plus, Societatea a desfășurat în cursul anului tranzacții semnificative cu partile afiliate. În conformitate cu prevederile legale în vigoare, tranzacțiile între partile afiliate ar trebui să fie bazate pe principiul valorii de piață. La un eventual control fiscal, autoritățile fiscale sunt îndreptățite să solicite Societății dosarul prețurilor de transfer, care să susțină tranzacțiile cu partile afiliate.

Raportul administratorului este prezentat anexat și nu face parte din situațiile financiare.

Raport asupra raportului administratorului

10. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului, care cuprinde și declarația nefinanciară, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, punctele 489 - 492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorului prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorului.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorului și declarația nefinanciară anexate situațiilor financiare și raportăm ca:

a) in raportul administratorului nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul administratorului identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementarilor Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;

c) pe baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorului care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare individuale

11. Conducerea Societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare individuale in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementarilor Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

12. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, prezentand, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si utilizand contabilitatea pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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

15. Ca parte a unui audit in conformitate cu Standardele Internationale de Audit, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, dacă exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoile semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile

noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, precum și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

16. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

17. Suntem independenți față de Societate, în conformitate cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

18. Am fost numiți prin semnarea contractului de audit din data de 15 februarie 2022 să audităm situațiile financiare ale Apa Prod S.A. pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 și 2022.

19. Confirmă ca:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din

Regulamentul UE nr. 537/2014
Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

În numele: **PKF Finconta SRL**
Firma de Audit: PKF Finconta SRL
Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, București
Registru Public Electronic: FA32

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA32

Nume partener audit financiar: **Florin Mihai Săvescu**

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF433

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: **Săvescu Florin Mihai**
Registru Public Electronic: AF433

București, România

12 Mai 2023



Sursa apei de calitate
Operator Licențiat A.N.R.S.C.



EN ISO 9001:2015
Certificate Reg. No 20 100 102004200
EN ISO 14001:2015
Certificate Reg. No 20 104 92004201
ISO 45001:2018
Certificate Reg. No 20 116 193005736

Nr. O.R.C.: 420/571/25.07.2001
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO
Cont: RO15BRDE220SV23121912200
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

Tel.: 0254 / 222 345
Fax: 0254 / 206 007
E-mail: clienti@apaprod.ro

Deva, Calea Zarandului, nr. 43, cod 330092, Jud. Hunedoara, România
Nr. 625 / 15.05.2023

Aprobat,
Decizie CA nr. 33... / 10.05.2023

Avizat,
Director General

Către,

Consiliul de Administrație a SC APA PROD SA Deva

Cu referire la adresa nr. 5952/04.05.2023 prin care v-am înaintat spre analiză și aprobare Situațiile Financiare Anuale încheiate la 31.12.2022, și luând în considerare prevederile legislației în vigoare (Legea 31/1990, OMFP 1802/2014 și Ordonanța 64/2001) completez cu propunerea de repartizare a profitului realizat în anul 2022, anexată prezentei.

**Șef Departament Economic,
Ec. Budaș Ana Maria Renalda**

Vizat,
Consilier Juridic

SC APA PROD SA DEVA

PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI REALIZAT IN ANUL 2022

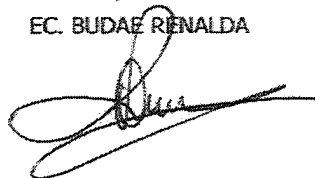
lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	2.145.708,00
rezerva legală	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	1.072.854,00
participarea salariaților la profit	53.642,70
dividende de plătit	0,00
surse proprii de finantare	1.019.211,30
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

Director General,
ING. GLIGOR DORIN



Intocmit,
EC. BUDAE RENALDA



PRESEDINTE DE SEDINTA
ANDREI IOHUT, FETICA

CONTRASEMNEAZA
MILITOM NÂHUT LASLAU



Sursa apei de calitate
Operator Licențiat A.N.R.S.C



EN ISO 9001:2015
Certificate Reg. No 20 100 102004200
EN ISO 14001:2015
Certificate Reg. No 20 104 92004201
ISO 45001:2018
Certificate Reg. No 20 116 193005736

Nr. O.R.C.: J20/571/25.07.2001
C.I.F.: 14071095, Atribut Fiscal: RO
Cont: RO15BRDE220SV23121912200
B.R.D- Groupe Société Générale S.A. Deva

Tel.: 0254 / 222 345
Fax: 0254 / 206 007
E-mail: clienti@apaprod.ro

Deva, Calea Zarandului, nr. 43, cod 330092, Jud. Hunedoara, România

DECIZIA NR. 33/10.05.2023

**Consiliul de Administratie al SC APA PROD SA ,
intrunit in data de 10.05.2023 in conformitate cu prevederile
Actului Constitutiv si a legii 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare**

Decide :

Art.1. Aproba situatiile financiare pe anul 2022, raportul auditorului financiar pe anul 2022 si repartizarea profitului net aferent anului 2022.

Art. 2. Propunerea Consiliului de Administratie privind repartizarea profitului net aferent anului 2022 este urmatoarea :

- acoperirea pierderii contabile din anii precedenti -1.072.854,00 lei
- participarea salariatilor la profit -53.642,70 lei
- surse proprii de finantare-1.019.211,30 lei

Art. 3. Prezenta decizie se inainteaza spre aprobare Consiliului Judetean Hunedoara si Adunarii Generale a Actionarilor societatii.

Art. 4. Decizia se comunica Directorului General si Departamentului Economic.

Presedintele Consiliului de Administratie

Ing. Arion Victor

Aviz juridic,

Jr. Roncioiu Cosmin

Secretar de sedinta

Ec. Serban Gabriel