

PROIECT

HOTĂRÂREA NR. _____
privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de
Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anului
2022

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 25.05.2023;

Având în vedere referatul de aprobare nr.155919/2023, raportul nr.163271/2023 al Direcției Economico-Financiară și raportul de avizare nr.165624/2023 al Direcției Juridice, Asistență de Specialitate și Contencios Administrativ prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anul 2022;

În conformitate cu prevederile art.28 alin.4 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal și Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

În temeiul art.129 alin.2 lit. b, coroborat cu alin.4 lit.a, art.139 alin.3 lit.a, art.154 alin.1 și art.196 alin.1 lit.a din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova, aferente anului 2022: bilanț, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, note explicative la situațiile financiare de la 1 la 10, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalului propriu, prevăzute în anexa (pag.1-44) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Primarul Municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico-Financiară și Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR,
PRIMAR,
Lia-Olguța VASILESCU

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL,
Nicoleta MIULESCU

MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
DIRECȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ
SERVICIUL BUGET
NR. 155919/05.05.2023

REFERAT DE APROBARE

***a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale
Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova
pe anul 2022***

Având în vedere:

- adresa nr. 16290/03.05.2023 transmisă de către Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova prin care ne solicită aprobarea situațiilor financiare anuale pe anul 2022;
- prevederile art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem promovarea pe ordinea de zi a ședinței ordinare din data de 25.05.2023 a Consiliului Local al Municipiului Craiova a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova pe anul 2022.

Primar,
Lia-Olguța Vasilescu

Întocmit,
Pt. Director executiv,
Daniela Militaru

R A P O R T
*privind aprobarea situațiilor financiare anuale
ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public
și Fondului Locativ Craiova
pe anul 2022*

Având în vedere referatul de aprobare nr. 155919/05.05.2023,

În conformitate cu prevederile art. 28, alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și note explicative la situațiile financiare anuale.

Conform adresei nr. 16290/03.05.2023, Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a transmis Consiliului Local Craiova situațiile financiare anuale însoțite de raportul de gestiune a administratorului societății pe anul 2022 și raportul de audit al situațiilor financiare pe anul 2022, în care sunt prezentate succint veniturile și cheltuielile efectuate de societate.

Din analiza situațiilor financiare prezentate, rezultă că societatea a realizat în anul 2022 **venituri totale** în valoare de **56.576.885 lei**, iar **cheltuielile** aferente anului 2022 au fost în sumă de **56.034.191 lei**, înregistrând un **profit brut** de **542.694 lei**.

Situațiile financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova pe anul 2022 au fost aprobate prin Hotărârea nr. 179/10.05.2023 în Consiliul de Administrație al Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova.

În conformitate cu Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal și Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările ulterioare, administratorul societății

popune ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2022, în sumă de **400.620 lei**, să fie folosit în vederea acoperirii pierderilor contabile din anii precedenți.

Având în vedere cele prezentate, în temeiul prevederilor art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare; în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare; prevederile art.136, art.196, alin 1, lit.a, din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, propunem Consiliului Local al Municipiului Craiova spre analiză și aprobare situațiile financiare anuale aferente anului 2022 ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova anexate la acest raport, astfel:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- date informative;
- situația activelor imobilizate;
- note explicative la situațiile financiare de la 1 la 10;
- situația fluxurilor de numerar;
- situația modificărilor capitalului propriu.

**Pt. Director executiv,
Daniela Militaru**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

**Director executiv adj.,
Lucia Ștefan**

*Îmi asum responsabilitatea privind
realitatea și legalitatea în solidar cu
întocmitorul înscrisului*

Data:

Semnătura:

Întocmit,

Inspector Venus Bobin

*Îmi asum responsabilitatea pentru
fundamentarea, realitatea
și legalitatea întocmirii acestui act oficial*

Data:

Semnătura:

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 527.883

Entitatea RAADPFL CRAIOVA

Adresa

Județ _____ Sector _____ Localitate CRAIOVA

Dolj _____

Strada _____ Nr. 129A Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon _____

BRESTEI _____

Număr din registrul comerțului J16/752/1995

Cod unic de înregistrare 7 4 0 3 2 3 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

0119 Cultivarea altor plante din culturi nepermanente

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

0119 Cultivarea altor plante din culturi nepermanente

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

2.449.424

Capital subscris

0

Profit/ pierdere

400.620

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ILINCA ADINEL IONEL

Numele și prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

PREMIER SOFT AUDIT

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

1458/2019

CIF/ CUI

4 1 1 0 8 1 9 1

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

Semnătura _____

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	32.316	32.367
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	32.316	32.367
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	498.449	457.752
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	238.329	159.538
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	320.498	420.498
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
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		61.200
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.057.276	1.098.988
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	82.067	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	82.067	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.171.659	1.131.355
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	1.159.276	1.267.065
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	772.974	614.195
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	223	4.204
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		7.500
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.932.473	1.892.964
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.058.867	7.233.807
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	60.122	234
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.596.696	880.658
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	6.715.685	8.114.699
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				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.731.980	6.279.165
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	12.380.138	16.286.828
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		6.780
Sume de reluat într-o perioada 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		123.897
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	10.124	13.166
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.432.273	4.750.106
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 si entitatilor controlate in 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	8.268.550	7.305.366
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	10.710.947	12.192.535
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.202.109	2.884.967
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.373.768	4.016.322
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	262.085	1.566.898
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	262.085	1.566.898
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	467.082	1.216.106
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	467.082	1.216.106
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	467.082	1.216.106
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	527.883	527.883
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	527.883	527.883
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	383.263	383.263
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	105.577	105.577
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.427.174	4.427.174
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.532.751	4.532.751
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	3.472.558	3.395.093
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	140.344	400.620
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	2.111.683	2.449.424
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	2.111.683	2.449.424

Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ILINCA ADINEL IONEL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	45.748.454	55:400.182
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
● Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	45.748.454	55.266.256
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		133.926
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	1.235.027	878.960
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
● Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	147.899	294.913
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	47.131.380	56.574.055
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	9.507.168	13.150.452
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	171.864	462.978
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	758.943	1.014.071
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	294.512	140.967
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		405.387
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	38.061	119.460
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	85.345	112.693
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	32.442.560	36.234.284
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	31.672.736	35.198.392
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	769.824	1.035.892

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	218.117	221.899
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	218.117	221.899
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-11.976	-15.313
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	179.964	139.426
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	191.940	154.739
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	3.644.455	3.489.809
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.217.249	2.440.406
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	1.186.859	874.807
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	240.347	174.596
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	310.214	1.460.943
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	310.214	1.460.943
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	46.994.061	56.025.890
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	137.319	548.165
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
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	3.025	2.830
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	3.025	2.830
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		8.301
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59		8.301

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	3.025	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	5.471	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	47.134.405	56.576.885	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	46.994.061	56.034.191	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	140.344	542.694	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		142.074	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite 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	140.344	400.620	
- 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

ILINCA ADINEL IONEL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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		400.620
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	1.622.748	1.622.748	
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.186.000	1.186.000	
- peste 30 de zile	06	06	1.186.000	1.186.000	
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	436.748	436.748	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	743		751
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	696		749
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.463.880	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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	82.067	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	82.067	

- 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	82.067	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	82.067	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	5.669.736	7.897.416
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	9.485	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1	1
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	1.562.686	785.739
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	897.061	555.180
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	665.625	230.559
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	68.373	101.699
- 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	68.373	101.699
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	16.311	26.136
- în lei (ct. 5311)	99	85	16.311	26.136
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.615.429	6.155.911
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.615.429	6.155.911
- 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	11.178.035	13.284.744
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.442.397	4.763.273
- 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	1.351.149	1.629.275
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.779.516	2.920.030
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	846.065	1.041.272
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.462.672	1.410.909
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	34.030	31.100
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	436.749	436.749
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.604.973	3.972.166		
-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	4.604.973	3.972.166		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	16.350	16.400		
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	895.303	1.281.850		
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				
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)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145			
- cu capital integral de stat	165	146			
- cu capital majoritar de stat	166	147			
- cu capital minoritar de stat	167	148			
- deținut de regii autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- deținut de alte entități	171	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153			
- către instituții publice centrale;	173	154			
- către instituții publice locale;	174	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158			
- către instituții publice centrale	178	159			
- către instituții publice locale	179	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162			
- către instituții publice centrale	182	163			
- către instituții publice locale	183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	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:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ILINCA ADINEL IONEL

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONO

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) 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.

● Alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	32.316	51		X	32.367
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, ●rci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
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	32.316	51		X	32.367
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	0			X	0
2.Constructii	09	957.224				957.224
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.475.582	102.411	61.673		1.516.320
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	320.498	100.000			420.498
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16		61.200			61.200
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.753.304	263.611	61.673		2.955.242
III.Imobilizari financiare	19	82.067	2.323.091	2.405.158	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.867.687	2.586.753	2.466.831		2.987.609

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	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 immobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	458.775	40.697		499.472
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.237.253	181.202	61.673	1.356.782
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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	1.696.028	221.899	61.673	1.856.254
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.696.028	221.899	61.673	1.856.254

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
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 immobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ILINCA ADINEL IONEL

Semnătura _____

Numele si prenumele

URITU FLORIN IRINEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECON

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 exercițiului financiar;

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

● 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 exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 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 reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

RAADPFL CRAIOVA
NOTA1

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE

31.12.2022

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	1 Sold la inceputul exercitiului financiar	2 Cresteri ****)	3 Cedari, transferuri si alte reduceri	4 = 1+2-3 Sold la sfarsitul exercitiului financiar	5 Sold la inceputul exercitiului financiar	6 Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	7 Reduceri sau reluari	8 = 5+6-7 Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	32316	51	0	32367	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	32316	51	0	32367	0	0	0	0
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0				
Constructii	957224	0	0	957224	458775	40697	0	499472
Instalatii tehnice si masini	1475582	102411	61673	1516320	1237253	181202	61673	1356782
Alte instalatii, utilaje si mobilier	320498	100000	0	420498				
Active biologice productive	0	61200	0	61200				
Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2753304	263611	61673	2955242	1696028	221899	61673	1856254
Imobilizari financiare								
	82067	2323091	2405158	0	0	0	0	0
TOTAL	2867687	2586753	2466831	2987609	1696028	221899	61673	1856254

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul de achizitie cu exceptia celor inregistrate in grupa 1 constructii, raportate la valoarea justa determinata de catre un evaluator autorizat ANEVAR, la data de 31.12.2013.

Duratele de amortizare si metodele de amortizare sunt cele prevazute de reglementarile legale in materie.Regia foloseste ca metoda de amortizare metoda liniara.

Cresterea imobilizarilor necorporale, corporale si financiare in cursul anului 2022 este de **2.586.753 lei** si are urmatoarea componenta:

Cresterea de **imobilizari corporale** in decursul anului 2022 au fost de **263.611 lei** si au urmatoarea componenta:

achizitie de echipamente tehnologice in suma de 102.411 lei

achizitie de terarii pentru expositia de reptile in suma de 100.000 lei

achiziție de reștite în suma de 61.200 lei

Creșterile de **Imobilizările financiare** sunt în cursul anului 2022 în cuantum de **2.323.091** lei, suma ce este reprezentată de garanțiile de bună execuție la Primăria Craiova. Scăderile imobilizărilor corporale sunt în suma de 61.673 și reprezintă casarea echipamentelor tehnologice ce s-a efectuat în cursul anului 2022.

Soldul imobilizărilor financiare de la sfârșitul exercitiului financiar 2021 în cuantum de 82.067 lei constituie pentru cautiunea din Dosar 14029/215/2018 în suma de 82067_a fost lichidat în cursul anului 2022 prin transfer în contul curent al regiilor, ca urmare a încheierii dosarului în speță.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Ilinca Adina Ionescu

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Uritu Florin Irinel

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI LA DATA DE
31.12.2022

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli:	262085	1304813	0	1566898
-provizioane pentru litigii (cont 1511)	252344	81696	0	334040
-provizioane pentru garantii acordate (cont 1512)	0	0	0	0
-provizioane pentru dezafectare (cont 1513)	0	0	0	0
-provizioane pentru restructurare (cont 1514)	0	0	0	0
-alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (cont 1518) din care	9741	1223117	0	1232858
provizioane pt concedii de odihna neefectuate	0	886925	0	886925
provizion pt componenta variabila aferenta contractelor de mandat aferente anului 2022	0	336192	0	336192

In cursul exercitiului financiar al anului 2022 au fost create provizioane in suma de 1.304.813 care au urmatoarea componenta:

*provizion pentru litigiul ce are ca obiect recuperare prejudiciu SC GETRANS SRL conform decizie Curte de Conturi nr.91/2022 in suma de 81.696 lei

*provizioane pt concedii de odihna neefectuate in suma de 886.925 lei conform adresa Serviciu Resurse Umane nr.15103

*provizion pt componenta variabila aferenta contractelor de mandat aferente anului 2022 in suma de 336.192 lei

Director General,
Ec. Ilinca Adinel Ionel

Director economic,
Ec. Uritu Florin Irinel

**Repartizarea profitului
Aferent anului 2022**

Destinatia		Suma
Profit contabil brut		542694
Impozit pe profit		142074
Profit net de repartizat pentru:	-	400620
- rezerva legala		0
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti		400620
-participarea salariatilor la profit		0
-varsaminte din profit la bugetul autoritatii locale	Primaria Craiova	0
-surse proprii de finantare a Regiei		0

La sfirsitul anului 2022 societatea a inregistrat un profit net de 400.620,00lei.

In conformitate cu prevederile **OG 64/2001** « Privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile cu capital integral de stat sau majoritar de stat , precum si regiile nationale » , Consiliul de Administratie propune A.G.A. repartizarea profitului net in suma de 400.620,00 lei in vederea acoperiri pierderilor contabile din anii precedenti.

Director General,

EC:ILINCA ADINEL IONEL

Director Economic

EC.URITU FLORIN
IRINEL

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA DATA DE
31.12.2022**

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Anul 2021	Anul 2022
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	45748454	55400182
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	46994061	56025890
3. Cheltuielile activitatii de baza	46994061	56025890
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-1245607	-625708
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)+productia de imobilizari (ct,722)	1235027	878960
10. Venituri din subventii de exploatare	0	0
11. Alte venituri din exploatare	147899	294913
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	137319	548165

Suma inregistrata in " Alte venituri din exploatare" reprezinta venituri din penalizari de intarziere la plata a chiriilor aferente neplatii in termen conform contractelor incheiate

Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate in cuantum de **56.025.890** lei are urmatoarea structura:

1	Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	13150452
2	Alte cheltuieli materiale	462978
3	Cheltuieli externe cu energia si apa	1014071
4	Cheltuieli privind marfurile	119460
5	Cheltuieli cu personalul	36234284
6	Alte cheltuieli de exploatare	3489809
7	Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	221899
8	Variatia provizioanelor	-15313
9	Reduceri comerciale primite	-112693
10	Ajustari privind provizioanele	1460943
	TOTAL CHELTUIELI	56025890

Director General,
Ec.Ilinca Adinel Ionel

Director Economic,
Ec.Uritu Florin Irinel

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE
31.12.2022

Creante	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.finan. 1=2+3	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A				
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)				
Creante comerciale,avansuri acordate furnizorilorși alte conturi asimilate(ct4092+411+413+418)	1	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	2	7889915	5669736	0
Alte	3	0	0	0
creante(ct425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447 +4482+4582+461+473-496+5187)	4	880892	1700666	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 4)	5	8770807	7370402	0
III.AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANȚELOR	6	656108	654717	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	7	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+5-6+7)	8	8114699	6797752	0

La data de 31.12.2022, Regia are creante de incasat in suma de **8770807** lei, care se compun din:

creante comerciale in suma de 5.679.478,64 lei
 clienti incerti sau in litigiu in suma de 656.108,36 lei
 clienti facturi de intocmit in suma de 1.554.665,04 lei
 debitori diversi in suma de 90.826,56lei
 alte creante in suma de 789.728,72 lei

Regia pentru clientii incerti sau in litigiu in valoare de 656108,36

a constituit ajustari pentru riscul de neincasare in valoare de 656108.36 lei.

In cursul anului 2022 s-au constituit ajustari de valoare in suma de 156.130,46 conform referatelor emise de Compartimentul Juridic pentru clientii din dosarele de executare si dosarele aflate pe rolul instantelor de judecata.

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	12	123897	123897	0	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	13	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	14	117117	117117	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	15	6780	6780	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	16	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	17	12068638	12068638	0	0
–furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	18	4763272	4763272	0	0
–Alte datorii(ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5195+5196+5197)	19	7305366	7305366	0	0
TOTAL DATORII(rd.12+rd17)	23	12192535	12192535	0	0

-lei-

La data de 31.12.2022, Regia are datorii înregistrate în suma de **12.192.535** lei care se compun din :

credite bancare și dobânzi aferente în suma de 123.897 lei;

datorii comerciale în suma de 4.763.273 lei;

datorii în legătură cu personalul 1.629.275 lei;

datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului în suma de 2.920.030

alte datorii în legătură cu persoanele fizice și juridice: 2.756.060 lei

Director General,
Ec.Ilinca Adinel Ionel

Director Economic,
Ec.Uritu Florin Irinel

**REGIA AUTONOMA DE ADMINISTRARE A
DOMENIULUI PUBLIC SI A FONDULUI LOCATIV CRAIOVA**

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILE

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, precum și ale OMFP nr.4268/15.12.2022.

Societatea organizează și conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și întocmește situații financiare anuale potrivit prevederilor OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate precum și ale OMFP nr.4268/15.12.2022. Prezentele situații financiare sunt întocmite în baza continuității activității. Fiecare element semnificativ este prezentat separat în situațiile financiare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale firmei a fost efectuată în acord cu principiile contabile.

Conform **principiului continuității activității**, societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. În anul financiar 2022 nu au existat elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care să ducă la incapacitatea regiei de a-și continua activitatea.

Referitor la **principiul permanenței metodelor**, precizăm că s-au urmărit continuarea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând compatibilitatea în timp a informațiilor contabile.

În activitatea societății s-a ținut cont de **principiul prudenței**, luându-se în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar.

Principiul **contabilității de angajamente**, conform căruia efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc.

Conform **principiului intangibilității**, bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2022 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau pasiv, respectându-se **principiul evaluării separate a elementului de activ sau pasiv**.

S-a respectat **principiul necompensării**. Informațiile prezentate în situațiile financiare pentru anul 2022 reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor referitoare la anul 2022, nu numai forma lor juridică, respectându-se principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție, conform caruia elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Conform **principiului pragului de semnificație**, entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile referitoare la prezentările de informații și publicare atunci când efectele nerespectării lor sunt ne semnificative.

Politicele contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale. Conducerea societății a stabilit politicile contabile pentru operațiunile derulate, acestea fiind cuprinse în "**Manualul de proceduri și politici contabile**". Aceste politici au fost elaborate având în vedere specificul activității societății.

La elaborarea politicilor contabile au fost respectate principiile contabile generale.

Politicele contabile au fost elaborate astfel încât să se asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale, a unor informații care trebuie să fie *inteligibile, relevante* pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor, *credibile* în sensul de a reprezenta fidel activele, datoriile, poziția financiară și profitul sau pierderea societății să nu conțină erori semnificative, să nu fie părtinitoare, să fie prudente, complete sub toate aspectele semnificative, *comparabile* astfel încât utilizatorii să poată compara situațiile financiare ale societății în timp, pentru a identifica tendințele în poziția financiară și performanțele sale și să poată compara situațiile financiare cu cele ale altor societăți pentru a evalua poziția financiară și performanța.

Metodele și procedeele contabile se aplică de la un exercițiu la altul, în vederea obținerii comparabilității în timp a informației contabile și a unei imagini fidele asupra activității societății.

Orice modificare sau abatere de la metodele, procedeele și politicile aplicate vor fi prezentate în notele explicative împreună cu justificări și studii de impact asupra patrimoniului, a rezultatului sau a poziției financiare în exercițiul financiar în care apar.

Politici contabile

Politicele contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de societate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile se efectuează la data constatării lor.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama contului de profit și pierdere dacă sunt ne semnificative și pe seama rezultatului reportat dacă sunt semnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corectează erorile aferente exercițiilor precedente conform Codului fiscal.

Estimari

Ca rezultat al incertitudinilor inerente in desfasurarea activitatilor, unele elemente ale situatiilor financiare anuale nu pot fi evaluate cu precizie, ci doar estimate.

Se pot solicita estimari ale: clientilor incerti, uzurii morale a stocurilor, duratei de viata utile, precum si a modului preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare incorporate in activele amortizabile.

Efectul modificarii unei estimari contabile se recunoaste prospectiv prin includerea sa in rezultatul:

-perioadei in care are loc modificarea, daca aceasta afecteaza numai perioada respectiva;

-perioadei in care are loc modificarea si al perioadelor viitoare, daca modificarea are efect si asupra acestora.

Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere. Daca situatiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta si informatiile suplimentare, care au existat la data bilantului.

In cazul evenimentelor ulterioare datei bilantului care nu conduc la ajustarea situatiilor financiare anuale, societatea nu isi ajusteaza valorile recunoscute in situatiile sale financiare pentru a reflecta acele evenimente ulterioare datei bilantului.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale au fost evaluate initial la costul lor determinat in functie de modalitatea de intrare in societate:

- la cost de achizitie - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de productie - pentru bunurile produse în entitate;
- la valoarea de aport, stabilita in urma evaluarii - pentru bunurile reprezentand aport la capitalul social;
- la valoarea justa - pentru bunurile obtinute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

In bilant, terenurile si cladirile sunt prezentate la valoarea justa, pe baza evaluarilor periodice, efectuate de evaluatori independenti, minus deprecierea ulterioara a cladirilor. Orice depreciere cumulata la data reevaluarii este eliminata din valoarea contabila bruta a activului, valoarea neta fiind retratata in functie de valoarea activului in urma reevaluarii.

Toate celelalte imobilizari corporale sunt inregistrate la cost istoric minus deprecierea. Costul istoric cuprinde cheltuieli ce pot fi direct atribuite achizitiei de elemente.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse in valoarea contabila a activelor, doar atunci cand au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Valoarea contabila a piesei inlocuite este derecunoscuta. Toate celelalte cheltuieli de intretinere si reparatii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada in care acestea apar.

Cresterea valorii contabile ca urmare a reevaluarii terenurilor si cladirilor este creditata in rezerve din reevaluare in cadrul capitalurilor proprii. Diminuarile de valoare care compenseaza cresterile anterioare ale valorii aceluiasi activ sunt înregistrate in rezerve din reevaluare direct in capitaluri proprii; toate celelalte diminuari sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat atunci cand acesta reprezinta castig realizat, respectiv pe masura ce activul este folosit de entitate sau scos din evidenta.

Terenurile nu sunt depreciate. Amortizarea altor active se calculeaza utilizand metoda liniara pentru a reduce costul sau evaluarea fiecarui activ la valoarea reziduala pe parcursul duratei utile de viata estimata.

Pentru mijloacele fixe trecute in conservare sunt inregistrate lunar cheltuieli reprezentand ajustari pentru deprecierea acestora.

Valorile reziduale si duratele de viata utile sunt revizuite si ajustate in mod corespunzator la fiecare data a bilantului contabil, urmare a modificarii semnificative a conditiilor de utilizare sau a trecerii in conservare a imobilizarilor corporale.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu ajustarile cumulate de valoare corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata din asemenea operatiuni sunt incluse in contul de profit si pierdere curent.

Imobilizări necorporale

Licentele pentru programe informatice sunt prezentate la cost istoric. Acestea au o durata de viata utila determinata, fiind inregistrate la cost minus amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara in vederea alocarii costului privind licentele pe parcursul duratei de viata utila estimate (3-5 ani).

Costurile pentru dezvoltarea sau intretinerea programelor informatice sunt recunoscute ca si o cheltuiala, in momentul in care sunt efectuate.

Imobilizari financiare

Împrumuturile si creantele sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa. Acestea sunt incluse in active circulante, cu exceptia celor cu scadente mai mari de 12 luni de la data bilantului contabil. Acestea sunt clasificate ca active imobilizate. Împrumuturile si creantele sunt clasificate in creante comerciale si alte creante in bilantul contabil.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate astfel: materiile prime, materialele auxiliare, obiectele de inventar, ambalajele si marfurile sunt evaluate la minimumul dintre cost si valoarea realizabila neta;

La iesirea din gestiune, pentru toate categoriile de stocuri se aplica metoda prețului mediu ponderat.

Creante si datorii

Creantele sunt prezentate la valoarea probabila de incasat, dupa inregistrarea ajustarilor pentru clientii rau platnici.

Sunt recunoscute pe cheltuieli aceste ajustari ale veniturilor din facturări, ce par a nu se mai putea colecta, pe baza incertitudinii existente, prin actionarea in judecata a clientilor rau platnici, urmand procedura legala de recuperare a debitelor.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Provizioane

Provizioanele sunt destinate sa acopere datoriile a caror natura este clar definita si care la data bilantului este probabil sa existe sau este cert ca vor exista, dar care sunt incerte in ceea ce priveste valoarea sau data care vor aparea.

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- societatea are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi efectuata o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta, a cheltuielilor probabile sau in cazul unei obligatii, a sumei necesare pentru stingerea acesteia.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind din vanzari de mărfuri si prestari de servicii etc., care intra in categoria activitatilor curente ale regiei, dupa deducerea reducerilor comerciale, a taxei pe valoarea adaugata si a altor impozite si taxe aferente (ex : taxa de mediu aferenta vanzarilor de deseuri).

Director General,
Ec.ILINCA ADINEL IONEL

Director Economic,
EC.URITU FLORIN IRINEL

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE
AFERENTE ANULUI 2022

Regia este infiintata prin HCL14/20.03.1995, in baza Legii nr.15/1990 este persoana juridica si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara, sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Craiova.

Patrimoniul Regiei este in valoare de 527.883 lei .

In cursul anului 2022, patrimoniul regiei nu a suferit modificari.

Director General,
EC ILINCA ADINEL JONEL

Director Economic,
EC URITU FLORIN IRINEL

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR
DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
LA DATA DE 31.12.2022

Regia are in structura organizatorica servicii si birouri functionale care asigura indeplinirea functiilor de programare, dezvoltare, productie, personal, aprovizionare, financiar-contabile, investitii, protectia sociala.

Pentru realizarea activitatii de productie regia are in structura organizatorica sectii si sectoare conform organigramei. De asemenea regia are organizate formatii de lucru.

In baza legii 672/2005 cu modificarile si completarile ulterioare si in vederea desfasurarii activitatii in conditii de transparenta, eficienta, pentru evitarea fraudelor si pentru a evita pierderile produse prin neglijenta, au fost infiintate compartimente distincte precum audit public intern, control intern, control financiar de gestiune.

Aceste compartimente au proceduri de lucru cat si persoane cu atributii pe linia de control. Procedurile de control acopera toate procesele importante care se desfasoara in regie.

Conducerea RAADPFL Craiova este asigurata de Consiliul de Administratie.

Consiliul de Administratie al regiei este numit prin H.C.L si este format din 7 membri numiti in conformitate cu OUG nr109/2011.

Activitatea curenta a regiei este asigurata de directorul general caruia i-au fost delegate atributiile de conducere de catre Consiliul de Administratie. Directorul general reprezinta personal sau prin delegat regia in raporturile cu tertii si se supune hotararilor CA.

Salariati:

- numar mediu: 751
- cheltuieli cu salarii: 35.198.392
- cheltuieli cu asigurarile sociale: 1.035.892

Director General,
Ec. Ilinca Adinel-Ionel

Director Economic,
Ec. Uritu Florin Irinel

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)	= $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	= $\frac{16.286.828}{12.192.535}$	= 1,34
b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)	= $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	= $\frac{14.393.864}{12.192.535}$	= 1,18

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare	= $\frac{\text{Capital imprumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	= $\frac{117.117}{2.449.424} \times 100$	= 5%
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzii	= $\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	= $\frac{542.694}{6.780}$	= 80,04

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	= $\frac{\text{Sold mediu clienti} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	= $\frac{5.969.169}{55.400.182} \times 365$	= 39
b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori	= $\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achizitii de bunuri fara servicii}}$	= $\frac{3.250.501}{13.845.583} \times 365$	= 86
c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	= $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	= $\frac{55.400.182}{1.131.355}$	= 49
d) Viteza de rotatie a activelor totale	= $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	= $\frac{55.400.182}{17.418.183}$	= 3

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat	=	$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit}}{\text{Capital angajat}}$	=	$\frac{542.694}{2.449.424}$	=	0,22
b) Marja bruta din vanzari	=	$\frac{\text{Profitul din exploatare} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	=	$\frac{548.165}{55.400.182} \times 100$	=	0,99

Director General,
Ec. Ilieca Adinel Ionel

Director Economic,
Ec. Uritu Florin Irinel

RAADPFL CRAIOVA
RO7403230

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT-NR10
ALTE INFORMAȚII LA DATA DE 31.12.2022

Regia fost infiintata in anul 1995 in baza HCL CRAIOVA nr14/1995, in baza Legii nr.15/1990 cu urmatoarele date de identificare:

Craiova str BRESTEI 129A ,CUI RO7403230,nr ORCJ16/752/1995

Obiectul principal de activitate este "Cultivarea altor plante din culturi nepermanente" (cod CAEN 0119).

Patrimoniul Regiei este in suma de 527883 lei.

Regia a fost infiintata cu scopul de a administra o parte din activitatile si proprietatile municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotararile nr56/2006, 19/2013 si388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date in gestiune directa urmatoarele activitati:

- 1) Amenajarea, intretinerea si infrumusetarea zonelor verzi;
- 2) Montarea si intretinerea mobilierului stradal;
- 3) Amenajarea si intretinerea locurilor de agrement, a strandurilor, lacurilor si baltilor;
- 4) Intretinerea animalelor la Gradina Zoologica;
- 5) Intretinerea si reparatia strazilor cu imbracaminte din pavaj de piatra bruta, piatra sparta si amestec optimal;
- 6) Montarea si intretinerea echipamentelor de siguranta circulatiei;
- 7) Administrarea cimitirelor apartinand domeniului public;
- 8) Inchirierea fondului locativ de stat si spatiilor cu alta destinatie;
- 9) Demolarea constructiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- 10) Administrarea toaletelor ecologice.

Prin HCL nr.291/26.06.2014 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, RAADPFL Craiova administreaza si Sala Polivalenta, in asociere cu Primaria Municipiului Craiova, conform contractului de asociere nr 46/04.07.2014, contract prin care Municipiul Craiova se obliga sa suporte contravaloarea cheltuielilor rezultate din intretinerea obiectivului, iar regia suporta cheltuielile cu salarizarea si cheltuielile administrative curente.

In cursul anului 2022 regia a realizat o cifra de afaceri neta de **55.400.182 lei**.
La sfirsitul anului 2022 regia a inregistrat un profit net in cuantum de **400.620 lei**.

Director General,
Ec. Ilinca Adinel Tonel

Director Economic,
Ec. Uritu Florin Irinel

RAADPFL CRAIOVA
COD FISCAL RO7403230
BRESTEI NR19A

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2022

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris						
Patrimoniul regiei	527883					527883
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	383263					383263
Rezerve legale	105577					105577
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	4427174					4427174
Acțiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C -877515 Sold D	140344	140344			-737171
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	Sold C Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 1302 Sold D 2596345	62879	62879			1302 2659224

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	140344	260276	260276			400620
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		2111683	337741	337741			2449424

Director General,

Ec. Ilinca Adina Ionel

Director Economic,

Ec. Uritu Florin Irinel

RAADPFL CRAIOVA
COD FISCAL RO7403230
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2022

Denumirea elementului	– lei –	
	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	2021	2022
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	62996374	63079040
Garantii incasate	1764942	4502615
Plăți către furnizori	17145779	19307858
Plati catre angajati	28883820	32372158
Garantii platite	242035	1679728
Plati taxe ,impozite locale ,tva	19837633	11389323
Alte plati		
Numerar net din activități de exploatare	-1347951	2832588
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	163750	285403
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-163750	-285403
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare	0	
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-1511701	2547185
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	5243681	3731980
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	3731980	6279165

Director General.

Ec.Ilinca Adinel Ionel

Director Economic,

Ec.Uritu Florin Irinel

MUNICIPIUL CRAIOVA
PRIMARIA MUNICIPIULUI CRAIOVA
Directia Juridica, Asistenta de Specialitate si Contencios Administrativ

Nr. 165624/ 12.05.2023

RAPORT DE AVIZARE

Având in vedere:

Referatul de aprobare nr. 155919/05.05.2023,

Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 163271/11.05.2023 privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public si Fondului Locativ Craiova pe anul 2022,

În conformitate cu art. 28 alin. 4 din Legea nr. 82/1991 – Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare, și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completările ulterioare, Ordonanta 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, republicata, cu modificarile si completările ulterioare,

Potrivit art.129 si art.196 alin 1 lit.a din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completaile ulterioare,

Potrivit Legii 514/2003, privind organizarea și exercitarea profesiei de consilier juridic,

AVIZAM FAVORABIL

Raportul Directiei Economico-Financiara, Serviciul Buget nr. 163271/11.05.2023 privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public si Fondului Locativ Craiova pe anul 2022.

Director Executiv,
Ovidiu Mischianu

Îmi asum responsabilitatea privind realitatea
si legalitatea in solidar cu intocmitorul in scrisului
Semnatura:

Intocmit,
Cons.jur.Lia Martha Toncea

Imi asum responsabilitatea privind legalitatea actului
administrativ
Semnatura



Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ
Craiova, str. Brestei nr 129 A, județul Dolj; Tel. :0251411214; 0251418973; Fax :0251414205
CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995; RO58CECEDJ0152RON0525452 – CEC BANK
e-mail: raadpfl.craiova@yahoo.com

Nr. _____ / _____

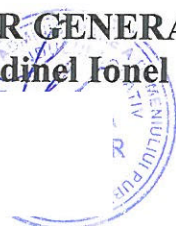
Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și a Fondului Locativ Craiova
03. MAI. 2023
Nr. 16290

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA
NR. 63 103.05.2023

**CATRE
CONSILIUL LOCAL
AL MUNICIPIULUI CRAIOVA**

Va rugăm să introduceți pe ordinea de zi a ședinței Consiliului Local al Municipiului Craiova din luna mai 2023, în vederea aprobării a Situațiilor financiare anuale RAADPFL Craiova pentru anul 2022:

**DIRECTOR GENERAL,
Ec. Ilinca Adinel Ionel**



**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Uritu Florin Irinel**

**Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ
(R.A.A.D.P.F.L.) Craiova**

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 179/10.05.2023

Consiliul de Administrație (C.A.) al R.A.A.D.P.F.L. Craiova numit prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Craiova nr. 461/29.10.2021, conform O.U.G. nr. 109/2011, completată și modificată prin Legea nr. 111/2016, precum și H.G. nr. 722/2016, întrunit în ședința ordinară din data de 10.05.2023,

Având în vedere Referatul nr. 17071/09.05.2023 întocmit de către Directorul Economic al R.A.A.D.P.F.L. Craiova privind aprobarea Situațiilor financiare anuale, ale R.A.A.D.P.F.L. Craiova, pentru anul 2022,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Aprobarea Situațiilor financiare anuale, ale R.A.A.D.P.F.L. Craiova, pentru anul 2022.

Art. 2 Se înaintează prezenta hotărâre către Consiliul Local al Municipiului Craiova în vederea aprobării Bilanțului R.A.A.D.P.F.L. Craiova aferent anului 2022.

Art. 3 Directorul General, Directorul Economic, Serviciul Financiar-Contabilitate, Încasări Numerar vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE C.A.
REȘCEANU Cătălin Ionuț

Secretar C.A.
C.j. Duță Adriana Delia

Vizat pentru legalitate ,
Cj. Lupulescu-Rađu Ana-Maria



*Regia Autonomă de Administrare a
Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova*

Craiova, str. Brestei nr. 129 A, județul Dolj

Tel.: 0251/411214; 0251/414076; Fax :0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995;

RO58CECEDJ0152RON0525452 - CEC BANK

email: raadpfl.craiova@yahoo.com

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR

Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a fost înființată în anul 1995 prin hotărârea nr. 14 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, în baza Legii nr.15/1990, cu scopul de a administra o parte din activitățile și proprietățile Municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotărârile nr. 56/2006, 19/2013 și 388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date în gestiune directă următoarele activități:

- Amenajarea, întreținerea și înfrumusețarea zonelor verzi;
- Montarea și întreținerea mobilierului stradal;
- Amenajarea și întreținerea locurilor de agrement, a ștrandurilor, lacurilor și bălților;
- Întreținerea animalelor la Grădina Zoologică;
- Întreținerea și reparația străzilor cu îmbrăcăminte din pavaj de piatră brută, piatră spartă și amestec optimal;
- Montarea și întreținerea echipamentelor de siguranța circulației;
- Administrarea cimitirelor aparținând domeniului public;
- Închirierea fondului locativ de stat și a spațiilor cu altă destinație.
- Demolarea construcțiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- Administrarea toaletelor ecologice.

Prin HCL nr.291/26.06.2014 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, RAADPFL Craiova administrează și Sala Polivalentă, în asociere cu Primăria Municipiului Craiova, conform contractului de asociere nr 46/04.07.2014, contract prin care Municipiul Craiova se obligă să suporte contravaloarea cheltuielilor rezultate din întreținerea obiectivului, iar regia suportă cheltuielile cu salarizarea și cheltuielile administrative curente.

Situațiile financiare anuale s-au întocmit cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile

financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr.4268/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportării lor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

În conformitate OMFP nr. 1802/2014, situațiile financiare au fost auditate, potrivit prevederilor Legea nr 162/2016 privind auditul statutar al situațiilor financiare, de către societatea de audit Premier Soft Audit SRL, al cărei raport însoțește situațiile financiare anuale.

Rezultatele inventarierii patrimoniului au fost valorificate și reflectate în contabilitate, iar posturile înscrise în Situațiile financiare anuale corespund cu datele înregistrate în contabilitate și cele din bilanțul de verificare a conturilor sintetice la data de 31.12.2022.

Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza datelor din Balanța de Verificare a conturilor sintetice și analitice întocmită la 31.12.2022.

Posturile de activ, respectiv de pasiv din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în bilanțul de verificare a conturilor și au la baza rezultatele inventarierii anuale, care s-a efectuat în conformitate cu Normele Metodologice, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 și Decizia Conducerii nr.404/26.09.2022.

În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2022, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2021	2022	Diferențe
1	Active immobilizate	1.171.659	1.131.355	-40.304
2	Active circulante	12.380.138	16.286.828	+3.906.690
3	Cheltuieli în avans	0	6.780	+6.780
	Total active	13.551.797	17.424.963	+3.873.166
4	Datorii curente	10.710.947	12.192.535	+1.481.588
5	Provizioane	262.085	1.566.898	+1.304.813
6	Venituri în avans	467.082	1.216.106	+749.024
7	Capitaluri proprii	2.111.683	2.449.424	+337.741
	Total pasive	13.551.797	17.424.963	+3.873.166

Veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2022 au fost reflectate în mod fidel în contul de profit și pierdere, formularul 20, din bilanțul contabil.

În anul 2022 conducerea executivă a Regiei fost asigurată de directorul general doamna ec.ILINCA ADINEL IONEL, iar activitatea economico-financiară a fost condusă de director economic ec. URITU FLORIN IRINEL.

Gradul de realizare al principalilor indicatori economico-financiară în anul 2022, comparativ cu prevederile din BVC este redat în tabelul 1.

Tabelul 1

**Gradul de realizare al principalilor indicatori economico-financiari
în anul 2022, comparativ cu prevederile din BVC (mii lei)**

Sume înregistrate	Prevederi BVC 2022	Realizări 2022	%
Venituri totale din care:	57.760	56.577	97,95 %
Venituri din exploatare	57.757	56.574	97,95 %
Venituri financiare	3	3	100 %
Venituri extraordinare	0	0	
Cheltuieli totale din care:	57.530	56.034	97,40 %
Cheltuieli de exploatare	57.530	56.034	97,40 %
Cheltuieli financiare+alte cheltuieli	0	0	
Profit brut	230	543	236,09 %
Impozit pe profit	0	142	Nu este cazul
Profit net	230	401	174,35 %
Nr. Mediu de personal	845	751	88,88 %

Se observă că Regia și-a realizat veniturile totale în procent de 97,95 % față de bugetul aprobat, venituri ce au generat cheltuieli în procent de 97,40%. Profitul brut prognozat a fost realizat în procent de 236,09 %.

Așa cum rezultă din datele prezentate în tabelul de mai jos, indicatorii economico-financiari au suferit modificări în anul 2022 comparativ cu anul 2021 după cum urmează:

- Veniturile aferente anului 2022 au înregistrat o creștere de 9.443 mii lei de la 47.134 mii lei în anul 2021 la 56.577 mii lei în 2022
- Cheltuielile anului 2022 au înregistrat o creștere de 9.040 mii lei de la 46.994 mii lei în anul 2021 la 56.034 mii lei în anul 2022
- Profitul brut a înregistrat o creștere de 403 mii lei de la un profit brut de 140 mii lei în 2021 la 543 mii lei în anul 2022

De asemenea se poate observa că productivitatea muncii a cunoscut același trend ascendent de la 63,44% la finele anului 2021 la 75,34% la finele anului 2022.

**Variația indicatorilor economico-financiari în anul 2022
comparativ cu anul 2021**

<i>Nr crt.</i>	<i>An</i>	<i>Venituri totale</i>	<i>Cheltuieli totale</i>	<i>Profit brut</i>	<i>Nr mediu de salariați</i>	<i>Productivitatea muncii</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=2-3</i>	<i>5</i>	<i>6=2/5</i>
1	2021	47.134	46.994	140	743	63,44%
2	2022	56.577	56.034	543	751	75,34%

Activul net al regiei, în valoare de 2.449.424 lei a crescut cu 337.741 lei față de anul 2021.

Imobilizările corporale din domeniul public și privat, respectiv terenurile, construcțiile-clădirile, mijloacele și echipamentele tehnologice, mijloacele de transport, animalele și plantațiile, sunt proprietatea Consiliului Local Municipal Craiova, date în administrarea Regiei în vederea realizării activităților de baza.

Aceste bunuri sunt înregistrate în balanța de verificare a Regiei în conturi extra-bilanțiere și inventariate în baza deciziei conducerii Regiei. Pe parcursul anului 2022 inventarul acestor bunuri a suferit modificari (intrari,iesiri) in baza HCLM aprobate in cursul anului.

Activele circulante se compun din:

1. - **Stocurile** de materiale, mărfuri, producție neterminată, a căror valoare este de 1.892.964 lei, în scadere față de 2021 cu 39.509 lei .

La categoria stocurilor de materii prime și materiale se poate observa o creștere cu 107.789 lei a soldului stocului de la 1.159.276 lei in anul 2021 la 1.267.065 lei in anul 2022.

La producția în curs de execuție se poate observa o scădere cu 158.779 lei a soldului producției de la 772.974 lei in anul 2021 la 614.195 lei in anul 2022.

2. - **Creanțele** Regiei la data de 31.12.2022 sunt în suma netă de 8.770.807 lei care se compun din:

- ✓ Creanțe comerciale în suma de 5.679.478,64 lei;
- ✓ Clienți incerti sau în litigiu în suma de 656.108,36 lei;
- ✓ Clienți facturi de întocmit în suma de 1.554.665,04 lei;
- ✓ Debitori diverși în suma de 90.826,56 lei;
- ✓ Alte creanțe în suma de 789.728,72 lei;

În cursul anului 2022 s-au constituit ajustări de valoare în suma de 156.130,46 conform referatelor emise de Compartimentul Juridic pentru clienții din dosarele de execuție și dosarele aflate pe rolul instanțelor judecătorești.

Regia pentru clienții incerti sau în litigiu în valoare de 656.108,36 lei a constituit ajustări pentru riscul de neincasare în valoare de 656.108,36 lei.

Facem precizarea că toate aceste creanțe au fost inventariate la 31.12.2022, având și confirmări pe extrase de la clienți, sau confirmare tacită prin efectul legii.

3. La data de 31.12.2022, Regia are datorii în suma de 12.192.535 lei a caror componenta este expusă în tabelul de mai jos:

Tabelul 4

Componenta obligațiilor Regiei

Natura obligației	Datorii curente
Salarii și accesorii aferente	1.629.275
Bugetul asigurărilor sociale	1.041.272
Bugetul de stat și local	1.878.758
Furnizori diverși	4.763.273
Credite bancare și dobanzi aferente	123.897
Alte datorii în legătură cu persoane fizice și juridice	2.756.060
TOTAL	12.192.535

La sfârșitul anului 2022 societatea a înregistrat un profit net de 400.620 lei .

În conformitate cu prevederile **OG 64/2001** « *Privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral de stat sau majoritar de stat , precum și regiile naționale* », Consiliul de Administrație propune A.G.A. repartizarea profitului net în suma de 400.620 lei , în vederea acoperirii pierderilor contabile ale anilor precedenți.

Patrimoniul Regiei în valoare de 2.449.424 lei este structurat astfel:

- patrimoniul Regiei 527.883 lei;
- rezerve din reevaluare 383.263 lei;
- rezerve legale 105.577 lei;
- alte rezerve 4.427.174 lei;
- rezultat net din anii anteriori pierdere 3.395.093 lei;
- profit net an curent 2022 este în suma de 400.620 lei.

Cifra de afaceri netă a Regiei la 31.12.2022 este de 55.400.182 lei, în creștere cu 9.651.728 lei față de finele anului 2021 fiind de 45.748.454 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr.4268/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor lor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice

1. Indicatori de lichiditate:							
a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)	=	<u>Active curente</u> Datorii curente	=	<u>16.286.828</u> 12.192.535	=		1,34
b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)	=	<u>Active curente - Stocuri</u> Datorii curente	=	<u>14.393.864</u> 12.192.535	=		1,18
2. Indicatori de risc:							
a) Indicatorul gradului de indatorare	=	<u>Capital imprumutat x 100</u> Capital propriu	=	<u>117.117</u> 2.449.424	x 100	=	5%
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	=	<u>Profit inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit</u> Cheltuieli cu dobanda	=	<u>542.694</u> 6.780		=	80,04
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):							
a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	=	<u>Sold mediu clienti x 365</u> Cifra de afaceri	=	<u>5.969.169</u> 55.400.182	x 365	=	39
b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori	=	<u>Sold mediu furnizori x 365</u> Achizitii de bunuri fara servicii	=	<u>3.250.501</u> 13.845.583	x 365	=	86
c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	=	<u>Cifra de afaceri</u> Active imobilizate	=	<u>55.400.182</u> 1.131.355		=	49
d) Viteza de rotatie a activelor totale	=	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	=	<u>55.400.182</u> 17.418.183		=	3
4. Indicatori de profitabilitate							
a) Rentabilitatea capitalului angajat	=	<u>Profit inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit</u> Capital angajat	=	<u>542.694</u> 2.449.424		=	0,22
b) Marja bruta din vanzari	=	<u>Profitul din exploatare x 100</u> Cifra de afaceri	=	<u>548.165</u> 55.400.182	x 100	=	0,99

Principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare Regiei. În acest sens, s-a adoptat o politica de a efectua urmarirea clientilor rau platnici prin notificari periodice

Creantele comerciale privind prestările de servicii privesc clienti autohtoni, încasarea contravalorii acestora efectuându-se atat cu numerar si prin banca .

Risc de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine conducerii executive, care are construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor Regiei pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Regia gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor rezerve adecvate, prin monitorizarea continua a eficienței fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar.

Regia nu efectueaza tranzactii in valuta, neavand un risc in acest sens.

Gestionarea riscurilor ratei dobanzii

Regia dispune de o capacitate de plată corespunzătoare și în ultimii ani nu au fost angajate împrumuturi acordate de diferite instituții bancare.

Riscul de piata

Regia monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Regia de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata.

Alte riscuri privind preturile

Regia nu este expusa altor riscuri.

Situatiile financiare au fost intocmite pe principiul continuitatii activitatii.

Regia isi va continua in mod normal activitatea, pentru anul 2023, principalii indicatori de activitate si rezultat prevazuti de Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, sunt:

- Total venituri – 67.384 mii lei
- Total cheltuieli- 66.784 mii lei
- Profit brut- 600 mii lei

Raportul de gestiune al administratorilor a realizat o prezentare fidela, o analiza echilibrata si cuprinzatoare a dezvoltarii si performantei regiei cat si a pozitiei sale financiare, corelata cu dimensiunea si complexitatea activitatilor.

DIRECTOR GENERAL,
EC.ILINCA ADINEL IONEL

DIRECTOR ECONOMIC,
EC.URITU FLORIN IRINEL



*Regia Autonomă de Administrare a
Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova*

Craiova, str. Breștei nr. 129 A, județul Dolj

Tel.: 0251/411214; 0251/414076; Fax :0251414205

CUI: RO 7403230; Nr. ORC: J16/752/1995;

RO58CECEDJ0152RON0525452 - CEC BANK

email: raadpfl.craiova@yahoo.com

Declarație nefinanciara

Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Fondului Locativ Craiova a fost înființată în anul 1995 prin hotărârea nr. 14 a Consiliului Local al Municipiului Craiova, în baza Legii nr.15/1990, cu scopul de a administra o parte din activitățile și proprietățile Municipiului Craiova.

Astfel, prin Hotărârile nr. 56/2006, 19/2013 și 388/2013 ale Consiliului Local al Municipiului Craiova au fost date în gestiune directă următoarele activități:

- Amenajarea, întreținerea și înfrumusețarea zonelor verzi;
 - Montarea și întreținerea mobilierului stradal;
 - Amenajarea și întreținerea locurilor de agrement, a ștrandurilor, lacurilor și bășilor;
 - Întreținerea animalelor la Grădina Zoologică;
 - Întreținerea și reparația străzilor cu îmbrăcăminte din pavaj de piatră brută, piatră spartă și amestec optimal;
 - Montarea și întreținerea echipamentelor de siguranța circulației;
 - Administrarea cimitirelor aparținând domeniului public;
 - Închirierea fondului locativ de stat și a spațiilor cu altă destinație.
 - Demolarea construcțiilor ilegal construite pe domeniul public/privat al municipiului Craiova;
- RAADPFL Craiova prin reprezentantul legal Ilinca Adinel Ionel, în calitate de Administrator, menționează că în anul 2022 entitatea a

asigurat resursele necesare functionarii in conditii de eficacitate in vederea atingerii urmatoarelor obiective:

I.Cresterea eficientei economice ca urmare a diversificarii si imbunatatirii serviciilor:

1.1)Dezvoltarea si reamenajarea spatiilor verzi:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si materialelor productive;

1.2)Dezvoltarea pepinierii, a sereilor proprii:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal existent in vedereautilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor;
- calificarea personalului in vederea corespunzatoare a speciilor cultivate in serele proprii;

1.3)Dezvoltarea constructiilor si serviciilor funerare:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor

1.4)Promovare servicii si produse prestate catre terti:

- calificarea personalului in domeniul marketing si promovare
- cresterea numarului de participanti la targuri si expozitii
- campanii de marketing online si in presa scrisa

II.Cresterea productivitatii muncii:

- investitii in echipamente si utilaje performante si inovative;
- calificare personal existent in vederea utilizarii responsabile si eficiente a echipamentelor si utilajelor

III.Orientarea catre client:

- utilizarea rationala si eficienta a resurselor existente

IV.Grija pentru mediu, sanatatea populatiei si angajatilor:

- utilizarea rationala si eficienta a resurselor existente

Constrangerile, riscurile si limitarile, oportunitatile la nivelul regie

se pot realiza prin intermediul analizei SWAT dupa cum urmeaza:

A)Puncte forte:

- Promptitudine in executarea lucrarilor incredintate si in remedierea avariilor sesizate la obiectivele aflate in administrare.
- Regia are baze corecte si de echilibru cu Primaria Craiova
- Existenta unui personal calificat care sa asigure lucrarile si prestaile de servicii in conditii optime
- Existenta pepiniera proprie

B)Puncte slabe:

- Parc utilaje si echipamente insuficient
- Echipamente neperformante din punct de vedere tehnologic si inechite, care necesita foarte multe fonduri pentru intretinere
- Personal insuficient desfasurarii simultane a proiectelor existente si implementarea unora noi

C)Oportunitati:

- Atitudine favorabila pentru colaborarea si dezvoltarea unor servicii suplimentare
- Finalizarea lucrarilor in executie
- Cresterea ponderii lucrarilor cu terti
- Cresterea productivitatii muncii

D)Amenintari:

- Dependenta de un singur finantator pentru mare parte a prestarilor efectuate-Primaria Municipiului Craiova
- Migrarea fortei de munca calificate catre mediul priva
- Practici care prezinta vagi caracteristici de publicitate negativa-distrugere unor zone amenajate,etc.
- Modificari ale legislatiei nationale sau europene.

Indicatorii cheie de performanta relevanti pentru activitatea specifica a regiei sunt urmatarii:

În ceea ce privește aspectele sociale și de personal la nivelul RAADPFL Craiova, pentru a se asigura egalitatea de gen, condițiile de muncă, respectarea dreptului lucrătorilor de a fi informați și consultați. Sănătatea și siguranța la locul de muncă, există constituit, în temeiul Legii Dialogului Social nr 62/2011 la nivelul instituției Contractul Colectiv de Muncă, negociat cu Sindicatul Liber al Lucrătorilor din RAADPFL Craiova.

În acest sens, s-au constituit salariaților drepturi precum:

- Ajutoare sociale sub forma ajutoarelor de înmormântare;
- Tichete cadou cu ocazia sărbătorilor legale;
- Prime pensionare salariați pensionați pentru limită vârstă și anticipat de două salarii avute în luna pensionării.

Deasemenea pentru respectarea drepturilor, sănătății și siguranței la locul de muncă, RAADPFL Craiova respectă toate criteriile privind protecția muncii conform normativelor în vigoare.

La nivelul instituției este implementat Codul de Etică al Personalului contractual pentru respectarea raporturilor sociale și profesionale corespunzătoare între personalul contractual al RAADPFL Craiova pe de o parte și cetățeni pe de altă parte.

Corupția nu este o problema sociala periferica ce poate fi ignorata sau acceptata-aceasta este o problema a economiei ce influenteaza in mod direct si negative capacitatea firmelor de a concura pe piata.Lupta

impotriva coruptiei reprezinta un aspect important ce trebuie avut in vedere de toate firmele.

Din aceasta cauza, in cadrul regiei, nu doar ca ne angajam in lupta impotriva coruptiei si a fraudei dar sustinem intru totul practicile cinstite de afaceri.

Deasemenea, condamnam orice comportament corupt si dezvoltam orice mecanism necesar pentru a preveni activitati injuste din partea angajatilor, partenerilor si furnizorilor.

Sustenabilitatea este unul dintre conceptele care ne definesc activitatea si un factor important in dezvoltarea regiei.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Ilinca Adine, Ionel

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Uritu Florin Irinel

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

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

Persoana juridică: R.A.A.D.P.F.L. Craiova
Judetul: Dolj
Adresa: Craiova, str. Brestei nr. 129A, cod poștal 200207
Numar din registrul comertului: J16/752/01.05.1995
Forma de proprietate: 11 – Regii autonome
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):
0119 – Cultivarea altor plante din culturi nepermanente;
Cod unic de inregistrare: 7403230
Tipul raportării contabile: Situație financiară anuală – Forma Lungă (BL) – aplică
reglementările contabile simplificate aprobate prin OMF nr 1802/2014

Administratorul societății, ILINCA ADINEL IONEL, își asumă răspunderea
pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2022 și confirmă că:

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele,

Ec. Ilinca Adinel Ionel

INTOCMIT,

Numele si prenumele,

Ec. Uritu Florin Irinel

Calitatea,

Director Economic



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria:

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea PREMIER SOFT AUDIT SRL

CUI 41108191, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA447/513/19
**, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată
mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **17 October 2022**

până la: **30 June 2023** sau până la anularea de către ASPAAS***

* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria:

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. C

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF2818 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **21 April 2023**

până la: **30 June 2024** sau până la anularea de către ASPAAS***

* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registru-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR



Premier Soft Audit

Excellence. Integrity. Results.

BULEZARDUL UNII nr. 97

Bl. 3B, Et. 5, Ap. 21

Buzău

0722810077

premier.soft.audit@gmail.com

Autorizație CAFR nr. 1458/2019

Ordn ASPAAS nr. 513/2019

Autorizație CLECCAR nr. ACC244219/06.06.2019

Aviz CECCAR nr. 999/12.06.2019

Autorizație CCF nr. 669/2019

Regia Autonomă de Administrare a
Domeniului Public și a Fondului Locativ
Craiova

09. MAI. 2023

Nr. 14036

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE
ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2022
DE CĂTRE
R.A.A.D.P.F.L. Craiova

Buzău

2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către
R.A.A.D.P.F.L. Craiova
Cu sediul social în Craiova, str. Brestei nr 129, județul Dolj

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie fără rezerve

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale entității **R.A.A.D.P.F.L. Craiova** („Regia”), cu sediul în **Craiova, str. Brestei nr 129, județul Dolj**, având cod unic de înregistrare **RO 7403230** care cuprind **bilanțul** la data de **31 decembrie 2022**, **contul de profit și pierdere**, **situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie** pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și **un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative**.
- 2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2022** se identifică astfel:
 - *Activ net/Total capitaluri proprii:* 2.449.424 lei
 - *Profit net al exercițiului financiar:* 400.620 lei
- 3 În opinia noastră, **situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022**, precum și **a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată**, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

- 4 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat în secțiunea „**Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare**” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate conform Codului Internațional de etică al profesioniștilor contabili (inclusiv standardele internaționale de independență) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA) și conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca **probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate** pentru a constitui baza pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

5 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. Aceste aspecte avute în vedere se referă la *indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea și solvabilitatea, creanțe, datorii și aspecte juridice de legalitate și conformitate*. Nu am identificat aspecte care să influențeze semnificativ situațiile financiare astfel ca opinia noastră să fie modificată.

Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație

6 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație care *să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii*.

Raportul Consiliului de Administrație este prezentat *de la pagina 1 la pagina 8* și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2022 nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul Consiliului de Administrație și situațiile financiare, dacă Raportul Consiliului de Administrație include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Consiliului de Administrație sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) *În Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;*
- b) *Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.*

Pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în Raportul administratorilor.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.

Legislația fiscală din România este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări ale dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări

semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm 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 în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

15 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății *R.A.A.D.P.F.L. CRAIOVA* pentru exercițiul financiar încheiat la *31 Decembrie 2022*, prin contractul de servicii nr. *11918/29.03.2023*.

Confirmăm că:

- *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 serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.*

Cu stimă,

În numele firmei de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

*Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 1458/2019*

*Înregistrată în Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19*



Auditor partener/Administrator

COSTIN LUMINIȚA MARINELA

*Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 2818/24.02.2009*

Buzău
05.05.2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar:
LUMINIȚA MARINELA COSTIN
Registrul Public Electronic: AF2818

RAADPFL CRAIOVA

TOTAL GENERAL!!!

Adresa: DOLJ, CRAIOVA, Str.BRESTEI, Nr.129A, Cod Postal: 200207

Cod Unic de Inregistrare: 7403230

Nr. de ordine in registrul comerului: J16/752/1995

31/12/2022

BALANTA DE VERIFICARE

Cont	Denumire	Sume precedente		Rulaje curente		Total sume		Sold Final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1015	Patimoniul regiei	0.00	527 883.39	0.00	0.00	0.00	527 883.39	0.00	527 883.39	1015
105	Rezerve din reevaluare	0.00	383 262.57	0.00	0.00	0.00	383 262.57	0.00	383 262.57	105
1061	Rezerve legale	0.00	105 576.67	0.00	0.00	0.00	105 576.67	0.00	105 576.67	1061
1068	Alte rezerve	0.00	4 427 174.36	0.00	0.00	0.00	4 427 174.36	0.00	4 427 174.36	1068
1171	TOTAL CONT 106	0.00	4 532 751.03	0.00	0.00	0.00	4 532 751.03	0.00	4 532 751.03	
	Rezultatul reportat	5 498 378.49	2 101 983.06	0.00	0.00	5 498 378.49	2 101 983.06	3 396 395.43	0.00	1171
1174-AN 2017	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	133 050.05	171 642.00	0.00	0.00	133 050.05	171 642.00	0.00	38 591.95	1174-AN 2017
1174AN2018	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	171 799.00	134 509.00	0.00	0.00	171 799.00	134 509.00	37 290.00	0.00	1174AN2018
	TOTAL CONT 1174	304 849.05	306 151.00	0.00	0.00	304 849.05	306 151.00	37 290.00	38 591.95	
	TOTAL CONT 117	5 803 227.54	2 408 134.06	0.00	0.00	5 803 227.54	2 408 134.06	3 433 685.43	38 591.95	
121	Profit si pierderi	50 597 707.57	52 486 239.66	5 711 092.90	4 267 579.12	56 308 800.47	56 753 818.78	0.00	445 018.31	121
121BC	Profit si pierdere BC	524.66	0.00	0.00	4 080.07	524.66	4 080.07	0.00	3 555.41	121BC
121CE	Profit si pierdere Central de excelenta	8.00	0.00	2 554.13	3.00	2 562.13	3.00	2 559.13	0.00	121CE
121CM	Profit si pierdere CM	607.59	- 21 703.59	18 508.76	- 4 574.30	19 116.35	- 26 277.89	45 394.24	0.00	121CM
	TOTAL CONT 121C	615.59	- 21 703.59	21 062.89	- 4 571.30	21 678.48	- 26 274.89	47 953.37	0.00	
	TOTAL CONT 121	50 598 847.82	52 464 536.07	5 732 155.79	4 267 087.89	56 331 003.61	56 731 623.96	47 953.37	448 573.72	
1511	Provizioane pentru litigii	0.00	252 343.86	0.00	81 695.81	0.00	334 039.67	0.00	334 039.67	1511
1518	Alte provizioane-participarea salariatilor la profit	0.00	9 741.00	0.00	1 223 117.00	0.00	1 232 858.00	0.00	1 232 858.00	1518
	TOTAL CONT 151	0.00	262 084.86	0.00	1 304 812.81	0.00	1 566 897.67	0.00	1 566 897.67	
	TOTAL CLASA 1	56 402 075.36	60 578 651.98	5 732 155.79	5 571 900.70	62 134 231.15	66 150 552.68	3 481 638.80	7 497 960.33	
205	Concesiuni brevete licente	16 400.42	0.00	0.00	0.00	16 400.42	0.00	16 400.42	0.00	205
208	Alte immobilizari necorporale	15 966.39	0.00	0.00	0.00	15 966.39	0.00	15 966.39	0.00	208
212	Constructii	957 224.34	0.00	0.00	0.00	957 224.34	0.00	957 224.34	0.00	212
2131	Echipamente tehnologice	963 501.19	61 672.58	- 23 100.00	0.00	940 401.19	61 672.58	878 728.61	0.00	2131
2132	Aparate si instalatii masura	6 350.00	0.00	0.00	0.00	6 350.00	0.00	6 350.00	0.00	2132
2133	Mijloace de transport	631 241.86	0.00	0.00	0.00	631 241.86	0.00	631 241.86	0.00	2133
	TOTAL CONT 213	1 601 093.05	61 672.58	- 23 100.00	0.00	1 577 993.05	61 672.58	1 516 320.47	0.00	
214	Mobilier, aparatura biroutica	420 497.53	0.00	0.00	0.00	420 497.53	0.00	420 497.53	0.00	214
217	Active biologice productive	61 200.00	0.00	0.00	0.00	61 200.00	0.00	61 200.00	0.00	217
267	Alte creante immobilizate	2 239 194.46	2 239 194.46	165 963.56	165 963.56	2 405 158.02	2 405 158.02	0.00	0.00	267
2812	Amortiz.mijl.fixe gr.II	0.00	496 080.77	0.00	3 391.36	0.00	499 472.13	0.00	499 472.13	2812
2813	Amortiz.mijl.fixe gr.III	61 672.58	1 402 778.87	0.00	15 675.95	61 672.58	1 418 454.82	0.00	1 356 782.24	2813
	TOTAL CONT 281	61 672.58	1 898 859.64	0.00	19 067.31	61 672.58	1 917 926.95	0.00	1 856 254.37	
	TOTAL CLASA 2	5 373 248.77	4 199 726.68	142 863.56	185 030.87	5 516 112.33	4 384 757.55	2 987 609.15	1 856 254.37	
301.02	Rechizite	47 789.07	44 280.10	3 702.80	2 559.53	51 491.87	46 839.63	4 652.24	0.00	301.02

301.1	Sicrie in magazine	7 600.00	5 400.00	0.00	920.00	7 600.00	6 320.00	1 280.00	0.00 301.1
301.54	Materii prime sere	641 882.53	641 882.53	10 545.14	10 545.14	652 427.67	652 427.67	0.00	0.00 301.54
301.55	Materii prime pepiniera	55 641.90	55 641.70	0.00	0.00	55 641.90	55 641.70	0.20	0.00 301.55
	TOTAL CONT 301	752 913.50	747 204.33	14 247.94	14 024.67	767 161.44	761 229.00	5 932.44	0.00
302	Materiale consumabile	10 745 942.31	9 929 196.56	- 303 797.35	512 948.40	10 442 144.96	10 442 144.96	0.00	0.00 302
302.12	Materiale consumabile sala polivalenta	50 156.41	45 715.03	- 2 169.99	2 271.39	47 986.42	47 986.42	0.00	0.00 302.12
302.7	Materiale consumabile mobilier urban	68 151.71	1 292.56	- 66 859.15	0.00	1 292.56	1 292.56	0.00	0.00 302.7
302.9	Materiale ZOOFTARIE	316.21	203.95	- 112.26	0.00	203.95	203.95	0.00	0.00 302.9
3022	Combustibili	1 730 738.35	1 730 597.17	108 275.91	93 892.62	1 839 014.26	1 824 489.79	14 524.47	0.00 3022
3024	Piese de schimb	234 659.94	232 093.02	8 679.44	8 679.44	243 339.38	240 772.46	2 566.92	0.00 3024
3024.4		56 381.51	53 655.04	2 234.12	0.00	58 615.63	53 655.04	4 960.59	0.00 3024.4
	TOTAL CONT 3024	291 041.45	285 748.06	10 913.56	8 679.44	301 955.01	294 427.50	7 527.51	0.00
3028	Alte materiale consumabile	0.00	0.00	1 108 245.35	0.00	1 108 245.35	0.00	1 108 245.35	0.00 3028
3028.12	Materiale Sala Polivalenta	0.00	0.00	5 910.11	0.00	5 910.11	0.00	5 910.11	0.00 3028.12
3028.7	MATERIALE MAGAZIN CASA	0.00	0.00	66 859.15	0.00	66 859.15	0.00	66 859.15	0.00 3028.7
3028.9	Alte materiale consumabile zoofetarie	0.00	0.00	112.26	0.00	112.26	0.00	112.26	0.00 3028.9
3028BC	Alte materiale consumabile	427.85	427.85	0.00	0.00	427.85	427.85	0.00	0.00 3028BC
3028CM	Alte materiale consumabile	10 193.01	10 193.01	0.00	0.00	10 193.01	10 193.01	0.00	0.00 3028CM
	TOTAL CONT 3028	10 620.86	10 620.86	1 181 126.87	0.00	1 191 747.73	1 020.86	1 181 126.87	0.00
303	TOTAL CONT 302	12 896 967.30	12 003 374.19	927 377.59	617 791.85	13 824 344.89	12 621 166.04	1 203 178.85	0.00
303.11	Obiecte de inventar	33 310.75	32 010.75	507.47	507.47	33 818.22	32 518.22	1 300.00	0.00 303
303.12	Ob.inv. in depozit	307 216.13	275 183.94	23 324.04	5 622.09	330 540.17	280 806.03	49 734.14	0.00 303.11
303.12		122 401.63	122 401.64	0.00	0.00	122 401.63	122 401.64	0.00	0.01 303.12
303.30	Baracamente	1 929.72	0.00	0.00	0.00	1 929.72	0.00	1 929.72	0.00 303.30
303.90		0.00	0.00	444.00	444.00	444.00	444.00	0.00	0.00 303.90
	TOTAL CONT 303	464 858.23	429 596.33	24 275.51	6 573.56	489 133.74	436 169.89	52 963.86	0.01
331.54	Productie net. sera	3 683 009.39	3 361 843.77	354 147.98	321 165.62	4 037 157.37	3 683 009.39	354 147.98	0.00 331.54
331.55	Productie net.pepiniera	1 886 978.86	1 650 889.23	260 047.15	236 089.63	2 147 026.01	1 886 978.86	260 047.15	0.00 331.55
	TOTAL CONT 331	5 569 988.25	5 012 733.00	614 195.13	557 255.25	6 184 183.38	5 569 988.25	614 195.13	0.00
345.20	Produce finite coroane	37 573.75	37 573.75	6 585.14	6 585.14	44 158.89	44 158.89	0.00	0.00 345.20
345.41	Produce finite cruce marmura	48 317.36	48 317.36	3 629.40	3 629.40	51 946.76	51 946.76	0.00	0.00 345.41
345.42	Prod finita Cim Sineasca	28 849.60	28 849.60	7 574.40	7 574.40	36 424.00	36 424.00	0.00	0.00 345.42
345.54	Productie finita sera	650 440.39	650 440.39	12 069.52	12 069.52	662 509.91	662 509.91	0.00	0.00 345.54
345.55	Productie finita pepiniera	55 641.70	55 641.70	0.00	0.00	55 641.70	55 641.70	0.00	0.00 345.55
345.63	Product ind cim cv nord	34 478.00	34 478.00	13 570.80	13 570.80	48 048.80	48 048.80	0.00	0.00 345.63
345.7	Produce finite mob.urban	121 012.11	121 012.11	17 997.18	17 997.18	139 009.29	139 009.29	0.00	0.00 345.7
	TOTAL CONT 345	976 312.91	976 312.91	61 426.44	61 426.44	1 037 739.35	1 037 739.35	0.00	0.00
351	Mat prime si mat la terci	229 810.12	229 810.12	0.00	0.00	229 810.12	229 810.12	0.00	0.00 351
361	Animale si pasari	29 847.85	29 847.85	0.00	0.00	29 847.85	29 847.85	0.00	0.00 361
371.02	Magazin Sineasca	266.00	0.00	0.00	0.00	266.00	0.00	266.00	0.00 371.02
371.20	FLORI PT COROANA	41 370.06	41 370.06	7 836.31	7 836.31	49 206.37	49 206.37	0.00	0.00 371.20
371.89	Marfuri magazin gradina botanica	16 822.50	16 822.50	0.00	0.00	16 822.50	16 822.50	0.00	0.00 371.89
371.9	Marfuri ZOOFTARIE	145 629.58	138 160.63	- 45.00	1 398.00	145 584.58	139 558.63	6 025.95	0.00 371.9

376.02	TOTAL CONT 371	204 088.14	196 353.19	7 791.31	9 234.31	211 879.45	205 587.50	6 291.95	0.00
	Adaos com mag Sineasca	0.00	42.67	0.00	0.00	0.00	42.67	0.00	42.67 378.02
376.20	ADAOS COMERCIAL	1 922.21	1 922.21	585.44	585.44	2 507.65	2 507.65	0.00	0.00 378.20
376.89	Diferente de pret la marfuri mag gradina botanica	6 426.83	6 426.82	0.00	0.00	6 426.83	6 426.82	0.01	0.00 378.89
378.9	Adaos comercial ZOOFETARIE	51 812.53	59 023.70	5 641.32	- 21.84	57 453.85	59 001.86	0.00	1 548.01 378.9
	TOTAL CONT 378	60 161.57	67 415.40	6 226.76	563.60	66 388.33	67 979.00	0.01	1 590.68
381	Ambalaje	4 989.44	0.00	0.00	0.00	4 989.44	0.00	4 989.44	0.00 381
	TOTAL CLASA 3	21 189 937.31	19 692 647.32	1 655 540.68	1 266 869.68	22 845 477.99	20 959 517.00	1 887 551.68	1 590.69
401	Furnizori	16 883 961.08	21 931 231.78	2 423 897.06	1 838 840.91	19 307 858.14	23 770 072.69	0.00	4 462 214.55 401
401.00	Furnizori intracomunitari	103.76	103.76	504.96	504.96	608.72	608.72	0.00	0.00 401.00
401BC	Furnizori BC	0.00	932.96	0.00	0.00	0.00	932.96	0.00	932.96 401BC
401CM	Furnizori CM	0.00	5 730.24	0.00	0.00	0.00	5 730.24	0.00	5 730.24 401CM
	TOTAL CONT 401	16 884 064.84	21 937 998.74	2 424 402.02	1 839 345.87	19 308 466.86	23 777 344.61	0.00	4 468 877.75
404	Furnizori pt.imobilitati	285 402.58	359 748.18	0.00	- 27 489.00	285 402.58	332 259.18	0.00	46 856.60 404
408	Furnizori-facturi nesosite	2 921 795.37	3 209 427.46	276 820.00	223 560.00	3 198 615.37	3 432 987.46	0.00	234 372.09 408
409	Furnizori-debitori	67 252.99	59 752.99	- 7 500.00	0.00	59 752.99	59 752.99	0.00	0.00 409
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de	0.00	0.00	7 500.00	0.00	7 500.00	0.00	7 500.00	0.00 4091
	TOTAL CONT 409	67 252.99	59 752.99	0.00	0.00	67 252.99	59 752.99	0.00	0.00
4111	Cilienti utilitati	999 313.20	875 224.20	199 195.18	82 387.09	1 198 508.38	957 611.29	240 897.09	0.00 4111
4111.03	Cilienti incasat document	1 800.00	1 800.00	120.00	120.00	1 920.00	1 920.00	0.00	0.00 4111.03
4111.03CE	Cilienti calet sarcin Centru Excelenta	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01	0.00 4111.03CE
	TOTAL CONT 4111.03	1 800.01	1 800.00	120.00	120.00	1 920.01	1 920.00	0.01	0.00
4111.121	Cilienti chirii numerar	239 063.46	225 271.03	21 069.14	21 826.11	260 152.60	247 097.14	13 055.46	0.00 4111.121
4111.123	Cilienti chirii terenuri	165 405.56	142 856.40	13 731.95	17 192.79	179 137.51	160 049.19	19 088.32	0.00 4111.123
4111.12CM	Cilienti EXP PARTER	3.85	0.00	0.00	0.00	3.85	0.00	3.85	0.00 4111.12CM
4111.13	Cilienti SAD	1 405 086.57	1 022 290.00	102 847.66	102 792.73	1 507 934.23	1 125 082.73	382 851.50	0.00 4111.13
4111.133	GARANTII SPATII ALTA DESTINAT	5 567.37	3 552.26	0.00	0.00	5 567.37	3 552.26	2 015.11	0.00 4111.133
4111.133CM	Cilienti garantie spatii CM	7.03	0.00	0.00	0.00	7.03	0.00	7.03	0.00 4111.133CM
	TOTAL CONT 4111.133	5 574.40	3 552.26	0.00	0.00	5 574.40	3 552.26	2 022.14	0.00
4111.13BC	CilientiBC	307 382.39	0.00	0.00	17 160.54	307 382.39	17 160.54	290 221.85	0.00 4111.13BC
4111.13CE	Cilienti chirii centrul de excelenta	12 028.00	1 634.50	0.00	0.00	12 028.00	1 634.50	10 393.50	0.00 4111.13CE
4111.13CM	CLIENTI BIROURI ET 2	172 960.01	2 217.85	- 4 970.70	18 854.79	167 989.31	21 072.64	146 916.67	0.00 4111.13CM
4111.13IM	Cilienti chirii IM	0.04	0.00	0.00	0.00	0.04	0.00	0.04	0.00 4111.13IM
	TOTAL CONT 4111.13	1 903 031.41	1 029 694.61	97 876.96	138 808.06	2 000 908.37	1 168 502.67	832 405.70	0.00
4111.15	Cilienti vidanjare	1 620 108.95	1 320 598.27	149 930.05	287 999.98	1 770 039.00	1 608 598.25	161 440.75	0.00 4111.15
4111.3	Cilienti rate mag. Cassa	0.29	0.00	0.00	0.00	0.29	0.00	0.29	0.00 4111.3
4111.41	Cilienti cimitir UNGURENI	1 909 866.03	1 884 712.30	251 593.54	99 548.10	2 161 459.57	1 984 260.40	177 199.17	0.00 4111.41
4111.42	Cilienti cimitir SINEASCA	862 832.42	859 627.04	69 551.52	13 744.52	932 383.94	873 371.56	59 012.38	0.00 4111.42
4111.43	Cilienti cimitir DOROBANTIE	80 621.76	80 621.56	22 063.09	3 552.00	102 684.85	84 173.56	18 511.29	0.00 4111.43
4111.44	Cilienti Stadion Atletism	356 241.29	227 853.56	14 606.95	128 387.73	370 848.24	356 241.29	14 606.95	0.00 4111.44
4111.49	Cilienti atelier exploatare	32 371.95	27 042.72	6 295.29	5 328.32	38 667.24	32 371.04	6 296.20	0.00 4111.49
4111.5	Cilienti zone verzi	32 273 998.13	29 254 738.40	3 152 522.45	4 367 489.90	35 426 520.58	33 622 228.30	1 804 292.28	0.00 4111.5
4111.56	Cilienti Gradina ZOO	2 339 742.70	1 889 333.46	234 312.11	466 866.36	2 574 054.81	2 356 199.82	217 854.99	0.00 4111.56

4111.57	Cilienti Stadion Fotbal	1 187 489.95	919 757.41	112 725.56	68 398.99	1 300 215.51	988 156.40	312 059.11	0.00 4111.57
4111.58	Cilienti-Hipodrom	537 907.34	374 927.88	8 372.35	87 842.54	546 279.69	462 770.42	83 509.27	0.00 4111.58
4111.59	Cilienti viram.magazin	43 688.73	41 792.11	8 188.41	6 532.41	51 877.14	48 324.52	3 552.62	0.00 4111.59
4111.6	TOTAL CONT 4111.5	36 382 826.85	32 480 549.26	3 516 120.88	4 997 130.20	39 898 947.73	37 477 679.46	2 421 268.27	0.00
4111.62	Cilienti reparatii strazi	3 206 523.10	2 756 059.98	182 300.39	609 110.09	3 388 823.49	3 365 170.07	23 653.42	0.00 4111.6
4111.63	Cilienti sistematizare	5 227 140.21	4 096 585.94	372 117.63	944 287.57	5 599 257.84	5 040 873.51	558 384.33	0.00 4111.62
4111.63	Cilienti cimitirul NORD	1 582 106.29	1 571 918.92	112 679.30	82 319.83	1 694 785.59	1 654 238.75	40 546.84	0.00 4111.63
4111.7	TOTAL CONT 4111.6	10 015 769.60	8 424 564.84	667 097.32	1 635 717.49	10 682 866.92	10 060 282.33	622 584.59	0.00
4111.9	Cilienti atelier intretinere	8 533 583.59	6 513 534.89	325 670.94	1 255 517.90	8 859 254.53	7 769 052.79	1 090 201.74	0.00 4111.7
4111CM	Cilienti Sala Polivalenta	66 563.19	78 038.09	77 577.75	63 702.75	144 140.94	141 740.84	2 400.10	0.00 4111.9
	Cilienti diversi CM	506.52	0.00	0.00	0.00	506.52	0.00	506.52	0.00 4111CM
4118	TOTAL CONT 4111	63 169 909.93	54 171 988.77	5 432 520.56	8 750 963.04	68 602 430.49	62 922 951.81	5 679 478.68	0.00
4118.121	Cilienti incerti sau in litigi	484 184.23	47 769.21	2 606.94	956.00	486 791.17	48 725.21	438 065.96	0.00 4118
4118.123	Cilienti incerti locuinte	104 460.14	77 970.23	0.00	0.00	104 460.14	77 970.23	26 489.91	0.00 4118.121
4118.13	Cilienti incerti terenuri	10 490.32	3 974.09	0.00	121.93	10 490.32	4 096.02	6 394.30	0.00 4118.123
4118.15	Cilienti incerti sau in litigiu	2 391.26	2 391.26	0.00	0.00	2 391.26	2 391.26	0.00	0.00 4118.13
4118.41	Cilienti incerti sau in litigiu-Cimitir Ungureni	8 720.73	0.00	0.00	0.00	8 720.73	0.00	8 720.73	0.00 4118.15
4118.42	Cilienti incerti sau in litigiu-Cimitir sineasca	5 185.67	0.00	0.00	0.00	1 028.08	0.00	1 028.08	0.00 4118.41
4118.49	CLIENTI INCERTI EXPLOATARE-DEZ	20.00	0.00	0.00	0.00	5 185.67	0.00	5 185.67	0.00 4118.42
4118.63	Cilienti incerti sau in litigiu-Cimitir Craiova Nord	4 457.23	275.00	0.00	0.00	4 457.23	275.00	4 182.23	0.00 4118.63
4118.9	Cilienti incerti sau in litigiu Polivalenta	112 270.32	4 900.00	0.00	0.00	112 270.32	4 900.00	107 370.32	0.00 4118.9
4118CE	Cilienti incerti sau in litigiu	2 554.13	0.00	0.00	2 554.13	2 554.13	2 554.13	0.00	0.00 4118CE
4118CM	Cilienti incerti sau in litigiu CM	58 611.34	0.00	14 879.39	15 175.96	73 490.73	15 175.96	58 314.77	0.00 4118CM
	TOTAL CONT 4118C	61 165.47	0.00	14 879.39	17 730.09	76 044.86	17 730.09	58 314.77	0.00
	TOTAL CONT 4118	794 373.45	137 279.79	17 486.33	18 808.02	811 859.78	156 087.81	655 771.97	0.00
4119.13BC		- 0.61	0.00	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 4119.13BC
4119.13CE		- 3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 4119.13CE
4119.13CM		- 0.91	0.00	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 4119.13CM
	TOTAL CONT 4119	- 4.52	0.00	4.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
418	TOTAL CONT 411	63 964 278.86	54 309 268.56	5 450 011.41	8 769 771.06	69 414 290.27	63 079 039.62	6 335 250.65	0.00
419	Cilienti-facturi de intocmit	2 074 534.49	0.00	- 519 869.45	0.00	1 554 665.04	0.00	1 554 665.04	0.00 418
421	Cilienti-creditori	0.00	60 411.63	0.00	- 47 245.47	0.00	13 166.16	0.00	13 166.16 419
423	Salarii angajati permanenti	29 517 400.00	31 106 086.61	2 854 758.00	2 859 173.00	32 372 158.00	33 965 259.61	0.00	1 593 101.61 421
426	Personal ajutoare materiale a	426 312.00	426 312.00	37 478.00	37 478.00	463 790.00	463 790.00	0.00	0.00 423
427	Drepturi de personal neridica	25 407.00	36 707.00	0.00	727.00	25 407.00	37 434.00	0.00	12 027.00 426
4282	Retineri remuneratii pt. tert	477 260.51	489 103.40	30 524.50	42 828.00	507 785.01	531 931.40	0.00	24 146.39 427
4311	Alte creante cu pers	0.00	0.52	0.00	0.00	0.00	0.52	0.00	0.52 4282
4313.1	Decontari pv.asig.soc.-CAS	0.00	7 053.00	0.00	0.00	0.00	7 053.00	0.00	7 053.00 4311
43131	Fd. unic de sanatate	346 308.00	- 218 335.00	24 830.00	34 293.00	371 138.00	- 184 042.00	0.00	- 555 180.00 4313.1
4314	Contr unit la ASS-Cons.Lege	0.00	12 142.00	0.00	0.00	0.00	12 142.00	0.00	12 142.00 43131
	TOTAL CONT 4313	346 308.00	- 206 193.00	24 830.00	34 293.00	371 138.00	- 171 900.00	0.00	- 543 038.00
	Contrib.indiv.la ASS	0.00	1 196.00	0.00	0.00	0.00	1 196.00	0.00	1 196.00 4314

43141	Contr indiv la ASS-Cons.Lege	0.00	13 082.00	0.00	0.00	13 082.00	0.00	13 082.00	0.00	13 082.00	43141
	TOTAL CONT 4314	0.00	14 278.00	0.00	0.00	14 278.00	0.00	14 278.00	0.00	14 278.00	
4315	Asigurari sociale	7 474 923.00	8 204 267.00	732 895.00	728 028.00	8 207 818.00	8 207 818.00	8 207 818.00	0.00	8 207 818.00	4315
4316	Asigurari sociale	2 941 643.00	3 226 908.00	289 574.00	287 631.00	3 231 217.00	3 231 217.00	3 231 217.00	0.00	3 231 217.00	4316
	TOTAL CONT 431	10 762 874.00	11 246 313.00	1 047 299.00	1 049 952.00	11 810 173.00	11 810 173.00	11 810 173.00	0.00	11 810 173.00	
436	Contributiile asiguratorie pentru munca	664 628.00	731 036.15	65 442.00	64 965.00	730 070.00	730 070.00	730 070.00	0.00	730 070.00	436
441	Impozitul pe profit	0.00	0.00	0.00	142 074.00	142 074.00	142 074.00	142 074.00	0.00	142 074.00	441
4423	TVA de plata	7 017 268.66	7 771 054.93	750 998.37	723 512.74	7 768 267.03	7 768 267.03	7 768 267.03	0.00	7 768 267.03	4423
4426	TVA deductibila 20%	1 635 803.45	1 635 803.45	91 615.81	91 615.81	1 727 419.26	1 727 419.26	1 727 419.26	0.00	1 727 419.26	4426
44265	TVA deductibila cu 5%	197.57	197.57	56.77	56.77	254.34	254.34	254.34	0.00	254.34	44265
44269	Tva deductibila 9 %	370 641.27	370 641.27	17 064.62	17 064.62	387 705.89	387 705.89	387 705.89	0.00	387 705.89	44269
4426A	TVA deductibila	137 070.35	137 070.35	20 261.37	20 261.37	157 331.72	157 331.72	157 331.72	0.00	157 331.72	4426A
4426A9	TVA deductibila TVA9%	1 122.40	1 122.40	20 721.69	20 721.69	21 844.09	21 844.09	21 844.09	0.00	21 844.09	4426A9
	TOTAL CONT 4426A	138 192.75	138 192.75	40 983.06	40 983.06	179 175.81	179 175.81	179 175.81	0.00	179 175.81	
	TOTAL CONT 4426	2 144 835.04	2 144 835.04	149 720.26	149 720.26	2 294 555.30	2 294 555.30	2 294 555.30	0.00	2 294 555.30	
4427	TVA colectata 20%	9 397 213.87	9 397 213.87	875 299.47	875 299.47	10 272 513.34	10 272 513.34	10 272 513.34	0.00	10 272 513.34	4427
4427.89	TVA colectata ZOOFETARIE	10 548.95	10 548.95	115.43	115.43	10 664.38	10 664.38	10 664.38	0.00	10 664.38	4427.89
4427.9	TVA COLECTAT 9%	6 886.37	6 886.37	- 2 963.56	- 2 963.56	3 922.81	3 922.81	3 922.81	0.00	3 922.81	4427.9
4427.99	TVA colectata magazin gradina botanica	1 389.02	1 389.02	0.00	0.00	1 389.02	1 389.02	1 389.02	0.00	1 389.02	4427.99
	TOTAL CONT 4427.9	8 275.39	8 275.39	- 2 963.56	- 2 963.56	5 311.83	5 311.83	5 311.83	0.00	5 311.83	
44275	TVA colectata cu 5%	7 285.75	7 285.75	781.66	781.66	8 067.41	8 067.41	8 067.41	0.00	8 067.41	44275
	TOTAL CONT 4427	9 423 323.96	9 423 323.96	873 233.00	873 233.00	10 296 556.96	10 296 556.96	10 296 556.96	0.00	10 296 556.96	
4428	TVA neexigibila	394 617.15	321 023.91	- 21 499.62	- 83 004.36	373 117.53	238 019.55	135 097.98	0.00	0.00	4428
4428.02	TVA neexigibil mag Sineasca	0.00	51.49	0.00	0.00	0.00	51.49	51.49	0.00	51.49	4428.02
4428.20	TVA NEEEXIGIBIL COROANE	8 037.95	6 605.34	1 251.17	1 251.17	9 289.12	7 856.51	1 432.61	0.00	0.00	4428.20
4428.48	TVA neexigibil virament	0.00	1 432.61	0.00	0.00	0.00	1 432.61	1 432.61	0.00	1 432.61	4428.48
4428.89	TVA neexigibila magazin gradina botanica	1 389.02	1 389.03	0.00	0.00	1 389.02	1 389.03	1 389.03	0.00	1 389.03	4428.89
4428.9	TVA neexigibila ZOOFETARIE	10 548.95	12 106.96	1 056.88	- 3.72	11 605.83	12 103.24	0.00	0.00	4428.9	
4428A	4428A	188 919.10	137 070.35	8 908.02	20 261.37	197 827.12	157 331.72	40 495.40	0.00	0.00	4428A
4428A9	4428A9	38 754.19	893.76	35 765.10	20 721.69	74 519.29	21 615.45	52 903.84	0.00	0.00	4428A9
	TOTAL CONT 4428A	227 673.29	137 964.11	44 673.12	40 983.06	272 346.41	178 947.17	93 399.24	0.00	0.00	
4428CMA	TVA neexigibilaCM	629.61	0.00	0.00	0.00	629.61	0.00	629.61	0.00	0.00	4428CMA
	TOTAL CONT 4428	642 895.97	480 573.45	25 481.55	- 40 773.85	668 377.52	439 799.60	230 559.44	0.00	1 981.52	
444	TOTAL CONT 442	19 228 323.63	19 819 787.38	1 799 433.18	1 705 692.15	21 027 756.81	21 525 479.53	230 559.44	0.00	728 282.16	444
446	Impozit salarii-buget stat	2 129 116.00	2 389 762.00	210 321.00	203 153.00	2 339 437.00	2 592 915.00	0.00	0.00	253 478.00	446
446.12	Alte impozite si taxe	285 539.79	285 539.79	0.00	0.00	285 539.79	285 539.79	0.00	0.00	0.00	446.12
446.5	Impozit pe spectacol sala polivalenta	1 206.15	2 184.24	978.09	312.67	2 184.24	2 496.91	0.00	0.00	312.67	446.5
	Varsaminte profit cf decizie curte de apel 105/2021	527 000.00	748 328.00	0.00	0.00	527 000.00	748 328.00	0.00	0.00	221 328.00	
447	TOTAL CONT 446	813 745.94	1 036 052.03	978.09	312.67	814 724.03	1 036 364.70	0.00	0.00	221 640.67	447
447.12	Fonduri speciale	505 691.00	551 591.00	60 794.00	45 900.00	566 485.00	597 491.00	0.00	0.00	31 006.00	447.12
	CONTRIBUTIE MTS	244.81	538.24	293.43	93.80	538.24	632.04	0.00	0.00	93.80	
448	TOTAL CONT 447	505 935.81	552 129.24	61 087.43	45 993.80	567 023.24	598 123.04	0.00	0.00	31 099.80	448
	Datorii la buget	26 238.00	462 986.54	0.00	- 436 748.54	26 238.00	26 238.00	0.00	0.00	0.00	

4481	Maj imp locale	0.00	436 748.54	0.00	436 748.54	0.00	436 748.54	0.00	436 748.54	4481	436 748.54	4481
	TOTAL CONT 448	26 238.00	462 986.54	0.00	462 986.54	0.00	462 986.54	0.00	462 986.54			
461	Debitori diversi	621 693.08	561 544.25	207 085.75	176 408.02	828 778.83	737 952.27	90 826.56	0.00 461			
462	Creditori diversi	1 539 750.96	3 640 296.66	139 977.36	28 896.00	1 679 728.32	3 669 192.66	0.00	1 989 464.34	462	1 989 464.34	462
462.03	Creditori licitati	242 253.08	457 953.51	8 068.90	0.00	250 321.98	457 953.51	0.00	207 631.53	462.03	207 631.53	462.03
462.03BC	BC	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00	462.03BC	2 000.00	462.03BC
462.03CM	Creditori garantite part licit CM	0.00	3 424.96	0.00	0.00	0.00	3 424.96	0.00	3 424.96	462.03CM	3 424.96	462.03CM
462.03IM	Creditori diversi IMIM	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00	462.03IM	200.00	462.03IM
462.04	TOTAL CONT 462.03	242 253.08	463 578.47	8 068.90	0.00	250 321.98	463 578.47	0.00	213 256.49			
462.05	Creditori garantitii materiale	36 711.74	314 003.41	0.00	3 137.00	36 711.74	317 140.41	0.00	280 428.67	462.05	280 428.67	462.05
462.13	Creditori garantitii curatenie cimitire	17 290.00	31 540.00	760.00	0.00	18 050.00	31 540.00	0.00	13 490.00	462.13	13 490.00	462.13
462.13BC	Garantitii chirii SAD	0.00	204 136.75	0.00	0.00	0.00	204 136.75	0.00	204 136.75	462.13BC	204 136.75	462.13BC
462.13CE	Creditori diversiBC	0.00	12 600.96	0.00	0.00	0.00	12 600.96	0.00	12 600.96	462.13CE	12 600.96	462.13CE
462.13CM	Creditori diversi Centru de excelenta	1 634.50	5 904.57	0.00	0.00	1 634.50	5 904.57	0.00	4 270.07	462.13CM	4 270.07	462.13CM
462.13IM	Creditori diversi CM	7 702.47	46 429.60	642.60	0.00	8 345.07	46 429.60	0.00	38 084.53	462.13IM	38 084.53	462.13IM
462.9	Creditori diversi	0.00	26.98	0.00	0.00	0.00	26.98	0.00	26.98	462.9	26.98	462.9
	TOTAL CONT 462.13	9 336.97	269 098.86	642.60	0.00	9 979.57	269 098.86	0.00	259 119.29			
	Gar spatii sala polivalenta	0.00	283.50	0.00	0.00	0.00	283.50	0.00	283.50			
471	TOTAL CONT 462	1 845 342.75	4 718 800.90	149 448.86	32 033.00	1 994 791.61	4 750 833.90	0.00	2 756 042.29	471	2 756 042.29	471
471.1	Chelt.inreg in avans	287 749.00	287 749.00	0.00	0.00	287 749.00	287 749.00	0.00	0.00 471	471.1	0.00 471	471.1
472	Cheltuieli inregistrate in avans	15 081.00	7 136.77	0.00	1 163.83	15 081.00	8 300.60	6 780.40	6 780.40	472	6 780.40	472
472.1	TOTAL CONT 471	302 830.00	294 885.77	0.00	1 163.83	302 830.00	296 049.60	6 780.40	0.00			
472.12	Venituri inreg.in avans	2 352 830.79	3 386 685.63	69 230.45	158 852.29	2 422 061.24	3 545 537.92	0.00	1 123 476.68	472.12	1 123 476.68	472.12
472.6	Venituri in avans abonamente sala polivalenta	0.00	2 945.00	0.00	0.00	0.00	2 945.00	0.00	2 945.00	472.6	2 945.00	472.6
473	Venituri in avans Sala Polivalenta	153 345.24	256 215.24	16 415.00	0.00	169 760.24	256 215.24	0.00	86 455.00	473	86 455.00	473
473.1	TOTAL CONT 472.1	153 345.24	259 160.24	16 415.00	0.00	169 760.24	259 160.24	0.00	89 400.00	473.1	89 400.00	473.1
473.3	Venituri in avans strazi	0.00	3 229.78	0.00	0.00	0.00	3 229.78	0.00	3 229.78	473.3	3 229.78	473.3
473CM	TOTAL CONT 472	2 506 176.03	3 649 075.65	85 645.45	158 852.29	2 591 821.48	3 807 927.94	0.00	1 216 106.46	473CM	1 216 106.46	473CM
482	Decontari in curs de clarific	2 606.96	962.00	2 527.80	81.00	5 134.76	1 043.00	4 091.76	0.00 473	482	0.00 473	482
482BC	Decontari din operatii in curs de clarificare 2013	9 868.78	9 868.78	0.00	0.00	9 868.78	9 868.78	0.00	0.00 473.3	482BC	0.00 473.3	482BC
482CE	Oper in curs oblig buget	9.00	33.00	0.00	0.00	9.00	33.00	0.00	24.00	482CE	24.00	482CE
482CM	Decontari din operatii in curs de clarificare CM	0.00	0.04	0.00	0.00	0.00	0.04	0.00	0.04 473CM	482CM	0.04 473CM	482CM
482IM	TOTAL CONT 473	12 484.74	10 863.82	2 527.80	81.00	15 012.54	10 944.82	4 091.76	24.04			
482BC	Decontari in cadrul unitatii	2 537 232.00	2 537 439.59	22 629.98	22 629.98	2 559 861.98	2 560 069.57	0.00	207.59	482BC	207.59	482BC
482CE	Decontari intre subunitati	29 500.00	0.00	0.00	0.00	29 500.00	0.00	29 500.00	0.00 482BC	482CE	0.00 482BC	482CE
482CM	Decontari intre subunitati	150 000.00	70 000.00	0.00	0.00	150 000.00	70 000.00	80 000.00	0.00 482CE	482CM	0.00 482CE	482CM
482IM	Decontari intre subunitati	2 184 129.52	2 333 188.06	21 635.49	21 635.49	2 205 765.01	2 354 823.55	0.00	149 058.54	482IM	149 058.54	482IM
491	TOTAL CONT 482C	2 334 129.52	2 403 188.06	21 635.49	21 635.49	2 355 765.01	2 424 823.55	80 000.00	149 058.54	491	149 058.54	491
496	Decontari intre subunitati	126 000.00	86 000.00	0.00	0.00	126 000.00	86 000.00	40 000.00	0.00 482IM	496	0.00 482IM	496
	TOTAL CONT 482	5 026 861.52	5 026 627.65	44 265.47	44 265.47	5 071 126.99	5 070 893.12	149 500.00	149 266.13			
491	Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	110 219.89	766 999.71	671.46	0.00	110 891.35	766 999.71	0.00	656 108.36	491	656 108.36	491
496	Provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori	43 847.74	43 847.74	0.00	0.00	43 847.74	43 847.74	0.00	0.00 496	496	0.00 496	496
	TOTAL CLASA 4	161 244 025.77	163 305 528.92	14 228 329.97	17 323 094.69	175 472 355.74	180 628 623.61	8 379 173.85	13 535 441.72			

5121	CONT CURENT BRD	783 166.29	707 106.87	118 336.31	86 944.76	901 502.60	794 051.63	107 450.97	0.00	5121
5121.04	CT GARANTII GESTIONARI	321 714.06	20 547.76	3 137.00	8 182.14	324 851.06	28 729.90	296 121.16	0.00	5121.04
5121.10	Cont BCR	2 321 065.48	2 319 528.00	228 738.00	228 738.00	2 549 803.48	2 548 266.00	1 537.48	0.00	5121.10
5121.11	Conturii la banci in lei-GARANTI BANK	11 221 613.53	11 076 571.40	1 301 744.78	993 516.76	12 523 368.31	12 070 088.16	453 270.15	0.00	5121.11
5121.19	CT GBE ZONE VERZI	5 533 795.75	3 632 761.50	284 372.19	2 185 406.44	5 818 167.94	5 818 167.94	0.00	0.00	5121.19
5121.20	CT GBE REP STRAZI	576 935.33	294 605.11	31 119.94	15 548.61	608 055.27	310 153.72	297 901.55	0.00	5121.20
5121.30	CT GBE LUCRARI IGAZON STADION	154 696.73	12 554.94	4 646.17	2 317.16	159 342.90	14 872.10	144 470.80	0.00	5121.30
5121.40	CONT CURENT EXIMBANK	500.00	0.00	500 000.04	500 410.00	500 500.04	500 410.00	90.04	0.00	5121.40
5121.50	Cont gar digipasuri eximbank	0.00	0.00	230.00	0.00	230.00	0.00	230.00	0.00	5121.50
5121.75	CONT CURENT CEC	451 528.42	415 453.65	3 264.17	36 132.00	454 792.59	451 585.65	3 206.94	0.00	5121.75
5121.77	CONT CURENT ING	3 417 561.11	3 413 767.00	337 000.00	337 000.00	3 754 561.11	3 750 767.00	3 794.11	0.00	5121.77
5121.8	CT CURENT TREZORERIE	48 930 246.39	48 778 651.23	10 521 816.94	5 984 301.93	59 452 063.33	54 762 953.16	4 689 110.17	0.00	5121.8
5121.81	CT GBE DEMOLARI ILEGALE DOM PUBLIC	3 630.45	0.00	0.30	0.00	3 630.75	0.00	3 630.75	0.00	5121.81
5121.83	CT GBE SEMAFORIZARE	851 005.11	474 844.32	19 221.02	395 381.81	870 226.13	870 226.13	0.00	0.00	5121.83
5121.89	CT TREZ INDISPONIBILIZARI	14 474.57	14 474.57	0.00	0.00	14 474.57	14 474.57	0.00	0.00	5121.89
5121.91	TOTAL CONT 5121.8	49 799 366.52	49 267 970.12	10 541 038.26	6 379 683.74	60 340 394.78	55 647 653.86	4 692 740.92	0.00	5121.91
5121.98	CT GBE BRD	155 097.29	0.00	0.00	0.00	155 097.29	0.00	155 097.29	0.00	5121.98
5121.99CE	Conturii la banci in lei BRD-CE	5 872.35	5 872.35	0.00	0.00	5 872.35	5 872.35	0.00	0.00	5121.99CE
5121.99CM	Conturii la banci in lei BRD-CM	16 266.02	16 266.02	0.00	0.00	16 266.02	16 266.02	0.00	0.00	5121.99CM
5121.99IMM	Conturii la banci in lei BRD-IMM	3.55	3.55	0.00	0.00	3.55	3.55	0.00	0.00	5121.99IMM
5121BC	Conturii la banci in lei BC	9 736.80	9 736.80	0.00	0.00	9 736.80	9 736.80	0.00	0.00	5121BC
5191	TOTAL CONT 5121	74 768 909.23	71 192 745.07	13 353 626.86	10 773 879.61	88 122 536.09	81 966 624.68	6 155 911.41	0.00	5191
5198	TOTAL CONT 512	74 768 909.23	71 192 745.07	13 353 626.86	10 773 879.61	88 122 536.09	81 966 624.68	6 155 911.41	0.00	5198
5311	Credite bancare termen scurt	37 679.78	161 200.00	6 403.13	0.00	44 082.91	161 200.00	117 117.09	5191	5311
5311BC	TOTAL CONT 519	44 816.55	15 081.00	1 163.83	0.00	8 300.60	15 081.00	0.00	0.00	5311BC
5311CE	Casa in lei RAADPFL	7 735 976.28	7 722 094.32	553 625.22	541 373.78	8 289 601.50	8 263 468.10	26 133.40	0.00	5311CE
5311CM	Casa in lei BC	0.71	0.00	0.00	0.00	0.71	0.00	0.71	0.00	5311CM
5311IM	Casa in lei Centrul de Excelentia	0.12	0.00	0.00	0.00	0.12	0.00	0.12	0.00	5311IM
5321	TOTAL CONT 5311C	0.78	0.00	0.00	0.00	0.78	0.00	0.78	0.00	5321
5328	Casa in lei IMM	0.90	0.00	0.00	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00	5328
5328.1	TOTAL CONT 5311	0.85	0.00	0.00	0.00	0.85	0.00	0.85	0.00	5328.1
5328.2	TOTAL CONT 531	7 735 978.74	7 722 094.32	553 625.22	541 373.78	8 289 603.96	8 263 468.10	26 135.86	0.00	5328.2
5328.4	TOTAL CONT 531	7 735 978.74	7 722 094.32	553 625.22	541 373.78	8 289 603.96	8 263 468.10	26 135.86	0.00	5328.4
542	Timbre fiscale si postale	27 118.81	27 118.81	3 469.61	3 469.61	30 588.42	30 588.42	0.00	0.00	542
542CM	Bilete Sala Polivalenta	256 215.25	153 345.24	0.00	16 415.00	256 215.25	169 760.24	86 455.01	0.00	542CM
	ABONAMENTE SALA POLIVALENTA	2 945.00	0.00	0.00	0.00	2 945.00	0.00	2 945.00	0.00	
	TICHETE MASA	3 021 273.02	3 018 460.00	223 560.00	223 560.00	3 244 833.02	3 242 020.00	2 813.02	0.00	
	Tichete cadou	200 400.00	200 400.00	222 300.00	222 300.00	422 700.00	422 700.00	0.00	0.00	
	TOTAL CONT 5328	3 480 833.27	3 372 205.24	445 860.00	465 275.00	3 926 693.27	3 834 480.24	92 213.03	0.00	
	TOTAL CONT 532	3 507 952.08	3 399 324.05	449 329.61	465 744.61	3 957 281.69	3 865 068.66	92 213.03	0.00	
	Avansuri spre decontare	528 333.47	528 282.93	41 065.64	36 210.35	569 399.11	564 493.28	4 905.83	0.00	
	Avansuri de trezorerie CM	- 0.01	0.00	0.00	0.00	- 0.01	0.00	- 0.01	0.00	

581	TOTAL CONT 542	528 333.46	528 282.93	41 065.64	36 210.35	569 399.10	564 493.28	4 905.82	0.00
	Viramente interne	18 695 721.49	18 695 721.49	4 782 240.60	4 782 240.60	23 477 962.09	23 477 962.09	0.00	0.00 581
	TOTAL CLASA 5	105 281 711.55	101 714 448.86	19 187 454.89	16 599 448.95	124 469 166.44	118 313 897.81	6 279 166.12	123 897.49
601	Chelt cu materii prime	686 817.19	686 817.19	11 189.94	11 189.94	698 007.13	698 007.13	0.00	0.00 601
601.02	Chelt. cu rechizite	44 280.10	44 280.10	2 559.53	2 559.53	46 839.63	46 839.63	0.00	0.00 601.02
	TOTAL CONT 601	731 097.29	731 097.29	13 749.47	13 749.47	744 846.76	744 846.76	0.00	0.00
602	Chelt.pv materiale consumabile	9 746 501.10	9 746 501.10	490 593.62	490 593.62	10 237 094.72	10 237 094.72	0.00	0.00 602
602.12	CHELT CU MAT CONSUMABILE SALA	45 715.03	45 715.03	2 271.39	2 271.39	47 986.42	47 986.42	0.00	0.00 602.12
602.9	Cheltuieli cu materialele consumabile	203.95	203.95	0.00	0.00	203.95	203.95	0.00	0.00 602.9
6022	Chelt.pv carburanti-tubrefian	1 731 062.41	1 731 062.41	93 892.62	93 892.62	1 824 955.03	1 824 955.03	0.00	0.00 6022
6024	Chelt.pv piese de schimb	232 093.02	232 093.02	8 679.44	8 679.44	240 772.46	240 772.46	0.00	0.00 6024
6024.4	Cheltuieli privind piesele de schimb zone verzi	53 655.04	53 655.04	0.00	0.00	53 655.04	53 655.04	0.00	0.00 6024.4
	TOTAL CONT 6024	285 748.06	285 748.06	8 679.44	8 679.44	294 427.50	294 427.50	0.00	0.00
6028BC	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	427.85	427.85	0.00	0.00	427.85	427.85	0.00	0.00 6028BC
6028CM	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	509.59	509.59	0.00	0.00	509.59	509.59	0.00	0.00 6028CM
	TOTAL CONT 6028	937.44	937.44	0.00	0.00	937.44	937.44	0.00	0.00
603	TOTAL CONT 602	11 810 167.99	11 810 167.99	595 437.07	595 437.07	12 405 605.06	12 405 605.06	0.00	0.00
604	Chelt.cu mat.de nat.ob.inv	423 272.80	423 272.80	6 573.56	6 573.56	429 846.36	429 846.36	0.00	0.00 603
605	Chelt.pv materiale nestocate	3 283.92	3 283.92	0.00	0.00	3 283.92	3 283.92	0.00	0.00 604
606	Chelt.pv energia si apa	930 271.53	930 271.53	83 799.03	83 799.03	1 014 070.56	1 014 070.56	0.00	0.00 605
607	Cheltuieli privind activile biologice de natura	29 847.85	29 847.85	0.00	0.00	29 847.85	29 847.85	0.00	0.00 606
	Chelt.pv marfuri	32 954.51	32 954.51	5 999.70	5 999.70	38 954.21	38 954.21	0.00	0.00 607
607.89	Cheltuieli privind marfurile magazin gradina botanica	9 006.65	9 006.65	0.00	0.00	9 006.65	9 006.65	0.00	0.00 607.89
607.9	Cheltuieli privind marfurile ZOOFETARIE	65 397.07	65 397.07	6 101.80	6 101.80	71 498.87	71 498.87	0.00	0.00 607.9
	TOTAL CONT 607	107 358.23	107 358.23	12 101.50	12 101.50	119 459.73	119 459.73	0.00	0.00
609	Red comerciale primite	- 94 779.43	- 94 779.43	- 17 913.57	- 17 913.57	- 112 693.00	- 112 693.00	0.00	0.00 609
611	Chelt.pv intretinerea si repa	186 792.37	186 792.37	2 980.40	2 980.40	189 772.77	189 772.77	0.00	0.00 611
621	Chelt.pv colaboratorii	317 856.00	317 856.00	28 896.00	28 896.00	346 752.00	346 752.00	0.00	0.00 621
621.1	Cheltuieli cu directorii pe contract de mandat-ougl	879 066.00	879 066.00	56 032.00	56 032.00	935 098.00	935 098.00	0.00	0.00 621.1
	TOTAL CONT 621	1 196 922.00	1 196 922.00	84 928.00	84 928.00	1 281 850.00	1 281 850.00	0.00	0.00
6231	Chelt.protocol	18 850.73	18 850.73	3 450.98	3 450.98	22 301.71	22 301.71	0.00	0.00 6231
6232	Chelt.reclama si publicitate	1 289.27	1 289.27	0.00	0.00	1 289.27	1 289.27	0.00	0.00 6232
	TOTAL CONT 623	20 140.00	20 140.00	3 450.98	3 450.98	23 590.98	23 590.98	0.00	0.00
624	Chelt.transp.pers.si marfuri	10 471.46	10 471.46	189.38	189.38	10 660.84	10 660.84	0.00	0.00 624
625	Chelt.deplasare	19 023.01	19 023.01	1 590.23	1 590.23	20 613.24	20 613.24	0.00	0.00 625
626	Chelt.postale si telecomunica	102 363.69	102 363.69	3 873.98	3 873.98	106 237.67	106 237.67	0.00	0.00 626
627	Chelt.pv serviciile bancare	27 910.12	27 910.12	2 721.91	2 721.91	30 632.03	30 632.03	0.00	0.00 627
627BC	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilateBC	96.81	96.81	0.00	0.00	96.81	96.81	0.00	0.00 627BC
	TOTAL CONT 627	28 006.93	28 006.93	2 721.91	2 721.91	30 728.84	30 728.84	0.00	0.00
628	Alte chelt.cu servicii terți	686 233.12	686 233.12	87 469.54	87 469.54	773 702.66	773 702.66	0.00	0.00 628
628.1	Ch cu pregatirea profesionala	3 249.00	3 249.00	0.00	0.00	3 249.00	3 249.00	0.00	0.00 628.1
	TOTAL CONT 628	689 482.12	689 482.12	87 469.54	87 469.54	776 951.66	776 951.66	0.00	0.00
635	Chelt.pv alte impozite si tax	828 500.97	828 500.97	46 306.47	46 306.47	874 807.44	874 807.44	0.00	0.00 635

641	Chelt.pv salariile	28 928 805.00	2 803 141.00	2 803 141.00	31 731 946.00	31 731 946.00	0.00	0.00	0.00 641
641BC	Cheltuieli cu salariile personalului BC	2 566.00	0.00	0.00	2 566.00	2 566.00	0.00	0.00	0.00 641BC
	TOTAL CONT 641	28 931 371.00	2 803 141.00	2 803 141.00	31 734 512.00	31 734 512.00	0.00	0.00	0.00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	3 017 540.00	223 560.00	223 560.00	3 241 100.00	3 241 100.00	0.00	0.00	0.00 642
642.2	Cheltuieli cu tichetele cadou	0.00	222 300.00	222 300.00	222 300.00	222 300.00	0.00	0.00	0.00 642.2
642BC	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele	480.00	0.00	0.00	480.00	480.00	0.00	0.00	0.00 642BC
	TOTAL CONT 642	3 018 020.00	445 860.00	445 860.00	3 463 880.00	3 463 880.00	0.00	0.00	0.00
6458	Alte chelt.pr.asig.sociale	280 404.00	12 648.00	12 648.00	293 052.00	293 052.00	0.00	0.00	0.00 6458
646		677 817.00	64 965.00	64 965.00	742 782.00	742 782.00	0.00	0.00	0.00 646
646BC	Chelt cu contrib.asig munca BC	58.00	0.00	0.00	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00 646BC
	TOTAL CONT 646	677 875.00	64 965.00	64 965.00	742 840.00	742 840.00	0.00	0.00	0.00
654	Pierdere din creante si deb	139 426.06	0.00	0.00	139 426.06	139 426.06	0.00	0.00	0.00 654
658.1	Chelt taxe timbru	63 734.01	1 505.00	1 505.00	65 239.01	65 239.01	0.00	0.00	0.00 658.1
6581	Despagubiri amenzi	96 144.26	9 660.89	9 660.89	105 805.15	105 805.15	0.00	0.00	0.00 6581
6588	Alte cheltuieli de exploatare	3 552.00	0.00	0.00	3 552.00	3 552.00	0.00	0.00	0.00 6588
	TOTAL CONT 658	163 430.27	11 165.89	11 165.89	174 596.16	174 596.16	0.00	0.00	0.00
666	Chelt.pv dobinzi bancare	7 136.77	1 163.83	1 163.83	8 300.60	8 300.60	0.00	0.00	0.00 666
6811	Chelt.pv amortizarea	179 852.43	16 978.31	16 978.31	196 830.74	196 830.74	0.00	0.00	0.00 6811
6811.1	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	22 979.10	2 089.00	2 089.00	25 068.10	25 068.10	0.00	0.00	0.00 6811.1
	TOTAL CONT 6811	202 831.53	19 067.31	19 067.31	221 898.84	221 898.84	0.00	0.00	0.00
6812	Chelt de exp privind provizio	156 130.46	1 304 812.81	1 304 812.81	1 460 943.27	1 460 943.27	0.00	0.00	0.00 6812
	TOTAL CONT 681	358 961.99	1 323 880.12	1 323 880.12	1 682 842.11	1 682 842.11	0.00	0.00	0.00
691	Chelt.pv impozitul pe profit	0.00	142 074.00	142 074.00	142 074.00	142 074.00	0.00	0.00	0.00 691
	TOTAL CLASA 6	50 598 847.82	5 732 155.79	5 732 155.79	56 331 003.61	56 331 003.61	0.00	0.00	0.00
704	Venituri din lucrari-servicii	48 402 961.18	3 719 677.52	3 719 677.52	52 122 638.70	52 122 638.70	0.00	0.00	0.00 704
706	Venituri din chirii	1 318 079.28	175 161.53	175 161.53	1 493 240.81	1 493 240.81	0.00	0.00	0.00 706
706CM	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	- 21 703.59	- 4 970.70	- 4 970.70	- 26 674.29	- 26 674.29	0.00	0.00	0.00 706CM
	TOTAL CONT 706	1 296 375.69	170 190.83	170 190.83	1 466 566.52	1 466 566.52	0.00	0.00	0.00
707.89	Venituri din vanzarea marfurilor magazin gradina	15 433.48	0.00	0.00	15 433.48	15 433.48	0.00	0.00	0.00 707.89
707.9	Venituri din vanzarea marfurilor ZOOFETARIE	117 209.60	1 282.57	1 282.57	118 492.17	118 492.17	0.00	0.00	0.00 707.9
	TOTAL CONT 707	132 643.08	1 282.57	1 282.57	133 925.65	133 925.65	0.00	0.00	0.00
708	Venituri diverse	1 515 268.32	148 606.84	148 606.84	1 663 875.16	1 663 875.16	0.00	0.00	0.00 708
708.33	Venituri din vanzare fier vechi	13 116.81	58.80	58.80	13 175.61	13 175.61	0.00	0.00	0.00 708.33
	TOTAL CONT 708	1 528 385.13	148 665.64	148 665.64	1 677 050.77	1 677 050.77	0.00	0.00	0.00
711	Venituri din prod.stocata	5 773 327.09	675 621.57	675 621.57	6 448 948.66	6 448 948.66	0.00	0.00	0.00 711
758.1	Venituri tx timbru	3 506.35	0.00	0.00	3 506.35	3 506.35	0.00	0.00	0.00 758.1
7581	Ven. din despagubiri, amenzi	123 263.33	4 247.23	4 247.23	127 510.56	127 510.56	0.00	0.00	0.00 7581
7588	Alte venituri din exploit	60 335.47	103 560.20	103 560.20	163 895.67	163 895.67	0.00	0.00	0.00 7588
	TOTAL CONT 758	187 105.15	107 807.43	107 807.43	294 912.58	294 912.58	0.00	0.00	0.00
766	Venituri din dobinzi	2 404.12	426.12	426.12	2 830.24	2 830.24	0.00	0.00	0.00 766
7814	Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor	154 067.63	671.46	671.46	154 739.09	154 739.09	0.00	0.00	0.00 7814
	TOTAL CLASA 7	57 477 269.07	4 824 343.14	4 824 343.14	62 301 612.21	62 301 612.21	0.00	0.00	0.00
	TOTAL :	457 567 115.65	51 502 843.82	51 502 843.82	509 069 959.47	509 069 959.47	23 015 139.60	23 015 144.60	23 015 144.60

8018	Alte angajamente acordate	50 045.01	0.00	0.00	50 045.01	0.00	0.00	50 045.01	0.00	8018	0.00
8032	Venituri pe stoc	8 780.27	0.00	0.00	8 780.27	0.00	0.00	8 780.27	0.00	8032	0.00
8033	Valori materiale primite in pastrare sau custodie	309 714.31	0.00	0.00	309 714.31	0.00	0.00	309 714.31	0.00	8033	0.00
8034	Ded scosi din activ si urmari	808 252.09	0.00	0.00	808 252.09	0.00	0.00	808 252.09	0.00	8034	0.00
8035	Stocuri de nat.ob.inventar	158 195.27	0.00	0.00	158 195.27	0.00	0.00	158 195.27	0.00	8035	0.00
8038	Alte valori in afara bilantului	720 469.16	0.00	0.00	720 469.16	0.00	0.00	720 469.16	0.00	8038	0.00
80381	Alte val in af bil mij-fix-pu	5 553 913 852.14	0.00	0.00	5 553 913 852.14	0.00	0.00	5 553 913 852.14	0.00	80381	0.00
80381BC	Bunuri primite in administrare, concesiune si cu	2 996 687.83	0.00	0.00	2 996 687.83	0.00	0.00	2 996 687.83	0.00	80381BC	0.00
80381CE	Bunuri primite in administrare mijloace fixe public	3 737 190.76	0.00	0.00	3 737 190.76	0.00	0.00	3 737 190.76	0.00	80381CE	0.00
80381CM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe public	74 790 491.51	0.00	0.00	74 790 491.51	0.00	0.00	74 790 491.51	0.00	80381CM	0.00
	TOTAL CONT 80381C	78 527 682.27	0.00	0.00	78 527 682.27	0.00	0.00	78 527 682.27	0.00		0.00
80381IMM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe public	3 333 218.60	0.00	0.00	3 333 218.60	0.00	0.00	3 333 218.60	0.00	80381IMM	0.00
	TOTAL CONT 80381	5 638 771 440.84	0.00	0.00	5 638 771 440.84	0.00	0.00	5 638 771 440.84	0.00		0.00
80382	Alte val in af bil mij. fix-pr	88 231 135.54	0.00	0.00	88 231 135.54	0.00	0.00	88 231 135.54	0.00	80382	0.00
80382CE	Bunuri primite in administrare mijloace fixe privat	615 835.92	0.00	0.00	615 835.92	0.00	0.00	615 835.92	0.00	80382CE	0.00
80382CM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe privat	11 010 926.27	0.00	0.00	11 010 926.27	0.00	0.00	11 010 926.27	0.00	80382CM	0.00
	TOTAL CONT 80382C	11 626 762.19	0.00	0.00	11 626 762.19	0.00	0.00	11 626 762.19	0.00		0.00
80382IM	Bunuri primite in administrare mijloace fixe privat	347 850.49	0.00	0.00	347 850.49	0.00	0.00	347 850.49	0.00	80382IM	0.00
	TOTAL CONT 80382	100 205 748.22	0.00	0.00	100 205 748.22	0.00	0.00	100 205 748.22	0.00		0.00
80383CE	Bunuri primite in administrare ob inv CE	14 729.96	0.00	0.00	14 729.96	0.00	0.00	14 729.96	0.00	80383CE	0.00
80383CM	Bunuri primite in administrare ob inv CM	714 024.77	0.00	0.00	714 024.77	0.00	0.00	714 024.77	0.00	80383CM	0.00
	TOTAL CONT 80383C	728 754.73	0.00	0.00	728 754.73	0.00	0.00	728 754.73	0.00		0.00
80383IMM	Bunuri primite in administrare ob inv IMM	27 677.22	0.00	0.00	27 677.22	0.00	0.00	27 677.22	0.00	80383IMM	0.00
	TOTAL CONT 80383	756 431.95	0.00	0.00	756 431.95	0.00	0.00	756 431.95	0.00		0.00
	TOTAL CONT 8038	5 740 454 090.17	0.00	0.00	5 740 454 090.17	0.00	0.00	5 740 454 090.17	0.00		0.00
	TOTAL CONT 803	5 741 739 032.11	0.00	0.00	5 741 739 032.11	0.00	0.00	5 741 739 032.11	0.00		0.00
9226	MAJ ANRSC	22 148.97	0.00	0.00	22 148.97	0.00	0.00	22 148.97	0.00	9226	0.00
	TOTAL CONTURI EXTRABILANTIERE	5 741 811 226.09	0.00	0.00	5 741 811 226.09	0.00	0.00	5 741 811 226.09	0.00		0.00

CONDUCATORUL UNITATII,
ILINCA ADINEL JONEL

SEF COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL,
URITU FLORIN IRINEL

INTOCMIT,