

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

S1004_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: SL

☒ An ☐ Semestru Anul 2024

Suma de control 343.590

Entitatea LOCATIVA S.A.

Adresa

Județ

Sector

Localitate

Botosani

Botosani

Strada

Nr.

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Calea Nationala

70

0231532273

Număr din registrul comerțului J07/ 274/ 1998 Cod unic de inregistrare 1 0 8 6 3 0 8 4

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

☐ Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

?

☒ Raportări anuale

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

Raportari anuale incheiate la 31.12.2023 de către persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

3.420.738

Capital subscris

343.590

Profit/ pierdere

98.290

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEI TEODOR

Semnătura

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

la data de 30.06.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Sold an curent la:	
			01.01.2023	30.06.2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.210	1.062
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	1.210	1.062
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	95.222	9.605
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.383	1.994
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.286	713
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	1.451.790	1.459.927
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	22.919	430.888
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.573.600	1.903.127
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.574.810	1.904.189
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	59.636	55.012
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.215	
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	62.851	55.012
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	13.256.471	14.725.605
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	93	
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	233.615	87.794
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	13.490.179	14.813.399
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.409.861	1.579.995
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	14.962.891	16.448.406
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	2.427	4.051
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	2.427	4.051
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.174	13.877
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	45.761	34.955
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		550.007
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	319.042	273.544
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	365.977	872.383
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	11.009.244	10.385.391
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	12.584.054	12.289.580
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	264.812	263.828
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	264.812	263.828
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	12.586.891	13.799.697
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	3.590.097	5.194.683
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	8.996.794	8.605.014
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	12.586.891	13.799.697
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	343.590	343.590

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	343.590	343.590
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.357.605	2.357.605
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	64.437	64.437
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	534.998	534.998
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	599.435	599.435
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	18.730	21.818
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.088	98.290
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.322.448	3.420.738
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	3.322.448	3.420.738

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MATEI TEODOR

Semnătura



Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			2023	30.06.2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.174.104	2.229.910
- 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	4.145.327	2.189.424
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	28.777	40.486
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	820.333	353.369
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	55.787	-5.500
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	141.941	92.722
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	2.125	
-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	5.192.165	2.670.501
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	199.011	80.579
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.370	2.810
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	422.103	229.820
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	253.993	
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	143.077	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	27.757	40.024
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.114.773	1.539.712
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.990.358	1.449.263
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	124.415	90.449

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	156.851	75.440
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	156.851	75.440
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-849	-14.973
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	849	14.973
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.271.904	618.945
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	314.478	151.365
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	24.194	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	930.722	461.043
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.510	6.537
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	5.195.920	2.572.357
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	98.144
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	3.755	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	12.198	7.210
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	19.460	9.839
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	31.658	17.049
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	31.658	17.049
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.223.823	2.687.550
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	5.195.920	2.572.357
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	27.903	115.193
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	24.815	16.903
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	3.088	98.290
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MATEI TEODOR

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		98.290
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2023		30.06.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	37		35
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	40		37
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	75.204
- 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	675.197		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	675.197		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	106.918		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)			
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2023	30.06.2024	
A		B	1	2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)			
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0	
- din fonduri publice	45	40			
- din fonduri private	46	41			
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0	
- cheltuieli curente	48	43			
- cheltuieli de capital	49	44			
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2023	30.06.2024	
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.	31.12.2023	30.06.2024	
A		B	1	2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46			
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)			

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	13.452.072	1.105.709
- 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	511.080	675.197
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		7.500
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	188.454	37.231
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	37.840	37.231
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	150.614	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	93	
- 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	2.161	2.161
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	39.999	44.956
- 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	39.999	44.953
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		3
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.761	1.704
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.761	1.704
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.399.096	1.571.287
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.399.096	1.571.287
- 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	6.950	6.950
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	6.950	6.950
- 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	13.216.098	1.225.872
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	46.935	48.831
- 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	62.811	94.355
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	219.194	257.639
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	83.914	92.524
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	58.149	51.368
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	77.131	109.819
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		3.928
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		550.007
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	1.325	1.325
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	1.325	1.325
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6						
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	12.885.833	273.715		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		273.715		
- 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	343.590	343.590		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	343.590	343.590		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	24.976	26.005		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	110.772	55.386		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	37.404.911	37.591.532		
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.	31.12.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2023	30.06.2024		
			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	343.590	X	353.590	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152	343.590	100,00	353.590	100,00
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	30.06.2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:		172	153	1.544		
- către instituţii publice centrale;		173	154			
- către instituţii publice locale;		174	155	1.544		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.		175	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	30.06.2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:		176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:		177	158			
- către instituţii publice centrale		178	159			
- către instituţii publice locale		179	160			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.		180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		181	162			
- către instituţii publice centrale		182	163			
- către instituţii publice locale		183	164			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora		184	165			
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	30.06.2024		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		185	165a (312)			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				Sume (lei)	
A		Nr. rd.	B	2023	30.06.2024
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				Sume (lei)	
A		Nr. rd.	B	31.12.2023	30.06.2024
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 *****)				Sume (lei)	
A		Nr. rd.	B	31.12.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)			
- inundații	193	170b (323)			
- secetă	194	170c (324)			
- alunecări de teren	195	170d (325)			

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MATEI TEODOR

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 30.06.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	59.100	1.030		X	60.130
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	59.100	1.030		X	60.130
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	1.033.694		312.691		721.003
3.Instalatii tehnice si masini	10	213.705		11.282		202.423
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	114.379		5.001		109.378
5.Investitii imobiliare	12	5.065.852	275.937			5.341.789
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	22.919	407.969			430.888
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	6.450.549	683.906	328.974		6.805.481
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	6.509.649	684.936	328.974		6.865.611

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiei de constituire	21				
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	57.890	1.178		59.068
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	57.890	1.178		59.068
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	938.471	-194.498	32.575	711.398
3.Instalatii tehnice si masini	29	213.705	-11.282		202.423
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	110.711	961	5.001	106.671
5.Investitii imobiliare	31	3.614.062	267.800		3.881.862
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	4.876.949	62.981	37.576	4.902.354
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.934.839	64.159	37.576	4.961.422

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEI TEODOR

Semnătura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între 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 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2024), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1	1012 SC(+)F10L.R80	Alege cont	343.590	-
2	105 SC(+)F10L.R87	Alege cont	2.357.604,73	-
3	1061 SC(+)F10L.R88	Alege cont	64.436,85	-
4	1068 SC(+)F10L.R90	Alege cont	534.997,84	-
5	117 SC(+)F10L.R95	Alege cont	21.818,42	-
6	121 SC(+)F10L.R97	Alege cont	98.290,4	-
7	205 SD(+)F10L.R03	Alege cont	26.005,08	-
8	208 SD(+)F10L.R03	Alege cont	34.125,19	-
9	212 SD(+)F10L.R08	Alege cont	721.001,8	-
10	213 SD(+)F10L.R09	Alege cont	252.648,78	-
11	214 SD(+)F10L.R10	Alege cont	59.150,31	-
12	215 SD(+)F10L.R11	Alege cont	5.341.789,16	-
13	231 SD(+)F10L.R12	Alege cont	430.887,8	-
14	2805 SC(-)F10L.R03	Alege cont	25.320,69	-
15	2808 SC(-)F10L.R03	Alege cont	33.747,04	-
16	2812 SC(-)F10L.R08	Alege cont	711.397,37	-
17	2813 SC(-)F10L.R09	Alege cont	250.655,36	-
18	2814 SC(-)F10L.R10	Alege cont	58.436,54	-
19	2815 SC(-)F10L.R11	Alege cont	3.881.861,64	-
20	302 SD(+)F10L.R26	Alege cont	51.800,11	-
21	303 SD(+)F10L.R26	Alege cont	3.011,81	-
22	381 SD(+)F10L.R26	Alege cont	200	-
23	401 SC(+)F10L.R48	Alege cont	34.954,51	-
24	411 SD(+)F10L.R31	Alege cont	14.906.232,01	-
25	419 SC(+)F10L.R47	Alege cont	13.876,86	-
26	421 SC(+)F10L.R52	Alege cont	90.641	-
27	425 SD(+)F10L.R34	Alege cont	7.500	-
28	427 SC(+)F10L.R52	Alege cont	3.714,13	-
29	431 SC(+)F10L.R52	Alege cont	92.524	-
30	436 SC(+)F10L.R52	Alege cont	6.176	-
31	4382 SD(+)F10L.R34	Alege cont	37.231	-
32	441 SC(+)F10L.R52	Alege cont	9.668	-
33	4423 SC(+)F10L.R52	Alege cont	18.105,12	-
34	4428 SC(+)F10L.R52	Alege cont	830,56	-
35	444 SC(+)F10L.R52	Alege cont	16.588	-
36	446 SC(+)F10L.R52	Alege cont	-89.663,83	-
37	447 SC(+)F10L.R52	Alege cont	109.819,61	-
38	4481 SC(+)F10L.R52	Alege cont	3.928,43	-
39	4482 SD(+)F10L.R34	Alege cont	2.161	-
40	451 SC(+)F10L.R50	Alege cont	550.007,45	-
41	455 SC(+)F10L.R63	Alege cont	1.325,13	-

42	461 SD(+)F10L.R34	Alege cont	40.902,22	-
43	462 SC(+)F10L.R52	Alege cont	11.212,17	-
44	471 SD(+)F10L.R43	Alege cont	4.051,12	-
45	472 SC(+)F10L.R73	Alege cont	5.194.683,25	-
46	491 SC(-)F10L.R31	Alege cont	180.627,33	-
47	5112 SD(+)F10L.R40	Alege cont	6.950	-
48	512 SD(+)F10L.R40	Alege cont	1.571.286,63	-
49	531 SD(+)F10L.R40	Alege cont	1.703,7	-
50	532 SD(+)F10L.R40	Alege cont	50,35	-
51	542 SD(+)F10L.R40	Alege cont	3,52	-
52	602 RD(+)F20.R17	Alege cont	80.579,14	-
53	603 RD(+)F20.R18	Alege cont	818,36	-
54	604 RD(+)F20.R18	Alege cont	1.991,59	-
55	605 RD(+)F20.R19	Alege cont	229.820,35	-
56	607 RD(+)F20.R20	Alege cont	40.024,15	-
57	611 RD(+)F20.R32	Alege cont	2.105,66	-
58	613 RD(+)F20.R32	Alege cont	2.312,09	-
59	621 RD(+)F20.R32	Alege cont	55.386	-
60	622 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.400	-
61	624 RD(+)F20.R32	Alege cont	378,18	-
62	626 RD(+)F20.R32	Alege cont	4.019,89	-
63	627 RD(+)F20.R32	Alege cont	8.191,09	-
64	628 RD(+)F20.R32	Alege cont	77.570,64	-
65	635 RD(+)F20.R316	Alege cont	461.043,47	-
66	641 RD(+)F20.R23	Alege cont	1.342.345	-
67	642 RD(+)F20.R23	Alege cont	106.918	-
68	645 RD(+)F20.R24	Alege cont	59.002	-
69	646 RD(+)F20.R24	Alege cont	31.447	-
70	6581 RD(+)F20.R37	Alege cont	400	-
71	6583 RD(+)F20.R37	Alege cont	4.179,2	-
72	6588 RD(+)F20.R37	Alege cont	1.957,98	-
73	6811 RD(+)F20.R306	Alege cont	75.440,44	-
74	691 RD(+)F20.R66	Alege cont	16.903	-
75	706 RC(+)F20.R02	Alege cont	1.606.102,02	-
76	707 RC(+)F20.R03	Alege cont	40.485,84	-
77	708 RC(+)F20.R02	Alege cont	583.321,76	-
78	722 RC(+)F20.R09	Alege cont	353.369,12	-
79	7414 RC(-)F20.R12	Alege cont	-5.499,23	-
80	758 RC(+)F20.R13	Alege cont	92.721,54	-
81	766 RC(+)F20.R47	Alege cont	7.210,27	-
82	767 RC(+)F20.R50	Alege cont	9.839,02	-
83	7814 RC(+)F20.R30	Alege cont	14.973,29	-
84	462 SC(+)F10L.R63	Alege cont	262.502,58	-
85	472 SC(+)F10L.R74	Alege cont	8.605.014,14	-
				+

MUNICIPIUL

BOTOȘANI

Operatorul economic: LOCATIVA S.A.

Sediul/Adresa: Mun. Botoșani, Calea Națională nr.70

Cod unic de înregistrare: 10863084

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la data de 30.06.2024

- lei -

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	343590						343590
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare	2357605						2357605
Rezerve legale	64437						64437
Rezerve statutare sau contractuale	0						0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0						0
Alte rezerve	534998						534998
ii							
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	0	0	6132		3044		3088
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹							
³¹ Acest cont apare doar la entitățile care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin OMFP nr. 94/2001 și până la închiderea soldului acestui cont.							
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din rezerve din reevaluare	Sold C	18730	0		0		18730
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	3088	2705568		2610366		98290
	Sold D						
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		3322448	2711700		2613410		3420738

MGA INSOLVENCY SPRL
Numele și prenumele MATEI
TEODOR
Semnătura
Ștampila unității

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele ACHITEI CARMEN
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
Semnătura
Nr. de înregistrare în organismul profesional

Operatorul economic: LOCATIVA S.A.

Sediul/Adresa: Mun. Botoșani, Calea Națională nr.70

Cod unic de înregistrare: 10863084

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 01.01.2024-30.06.2024

<i>Denumire element</i>	<i>Cod rand</i>	<i>Exercitiul financiar precedent</i>	<i>Exercitiul financiar curent</i>
I. Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare			
1.Incasari de la clienti si personal	2	9956014	4411922
2.Plati catre furnizori si angajati	3	3662613	4799098
3. Dobanzi platite	4	0	
4. Plata impozite si taxe	5	6099680	
<i>Trezoreria neta din activitatea de exploatare (rd.02-03-04-05)</i>	6	193721	-387176
II. Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii			
1.Plati pentru achizitionarea de actiuni	8		
2.Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	9		
3.Incasari din vanzarea/productia de imobilizari corporale	10		550100
4. Dobanzi incasate	11	12198	7210
5. Dividende incasate	12		
<i>Trezoreria neta din activitati de investitii (3-1-2+4+5)</i>	13	12198	557310
III. Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare			
Incasari din emisiunea de actiuni	15		
Incasari din imprumuturi pe termen lung	16		
Plata datoriilor aferente imprumuturilor	17	0	0
Dividende platite	18	0	0
<i>Trezoreria neta din activitati de finantare</i>	19	0	0
IV. Cresterea (descresterea) neta a trezoreriei si a echivalentelor de numerar (rd.06+rd.13+rd.19)	20	205919	170134
V. Trezoreria la inceputul exercitiului	21	1203942	1409861
VI. Trezoreria la sfarsitul exercitiului (rd.20+rd.21)	22	1409861	1579995

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele și prenumele MATEI TEODOR

Semnătura _____

Stampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele ACHITEI CARMEN

Calitatea DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional -

ACTIVE IMOBILIZATE 01.01.2024-30.06.2024

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)					Ajustari de valoare***)		
						(amortizari si ajustari pentru depreciere		
						sau pierdere de valoare)		
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 30.06.2024	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 30.06.2024
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
IMOBILIZARI NECORPORALE	59,101	1,029	0	60,130	57890.00	1,178		59068.00
LICENTE MICROSOFT WINDOWS	750			750	750.00			750.00
LICENTE MICROSOFT OFFICE	2,299			2,299	2299.00			2299.00
LICENTE MICROSOFT WINDOWS 7	3,226			3,226	3226.00			3226.00
3 LICENTE WINDOWS 7 PRO 64 B	1,347			1,347	1347.00			1347.00
LICENTA WINDOWS 8	1,590			1,590	1590.00			1590.00
LICENTE MICROSOFT WINDOWS8 PRO 32 BIT	1,600			1,600	1600.00			1600.00
LICENTA MICROSOFT OFFICE	514			514	514.00			514.00
LICENTA MICROSOFT OFFICE 365 SMALL BUSIN.	509			509	509.00			509.00
3LICENTE MICROSOFT WINDOWS 10 HOME	1,437			1,437	1437.00			1437.00
1 LICENTA MICROSOFT OFFICE HOME AND BUSINESS 2016	713			713	713.00			713.00
BITDEFENDER TOTAL SECURITY 2021 10 USERI	312			312	312.00			312.00
LICENTA MICROSOFT 365 APPS 5 PC	458			458	459.00			459.00
BITDFENDER TOTAL SECURITY 2001 10 USERI	336			336	336.00			336.00
LICENTA MICROSOFT OFFICE HOME AND BUSSINES	5,294			5,294	5294.00			5294.00
LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10 PROFESIONAL	3,303			3,303	3303.00			3303.00
LUCRARI INFORMATICE MX_CHIRII	12,000			12,000	12000.00			12000.00
LICENTA DRIVER FISCO-CASE MARCAT	83			83	83.00			83.00

lei

MX RATE ANL CALC URMARIRE RATE , DOB, MAJ, VANZARIOCUINTE	5,200				5,200	5200.00				5200.00
LICENTA OFFICE 365 BUSINESS 5 PC	453				453	453.00				453.00
LICENTA SAGA C-CONTA+ STOCURI	1,059				1,059	1059.00				1059.00
PROGRAM SOFT EVIDENTA SI URMARIRE CONTR. INC SI A OBLIG. PL.	5,400				5,400	5400.00				5400.00
LICENTA SAGA C 30.09.2021-30.09.2022	1,059				1,059	1059.00				1059.00
MICROSOFT 365 APPS FOR BUSINESS	458				458	458.00				458.00
BITDEFENDER TOTAL SECURITY 2021	374				374	374.00				374.00
MISC CHIRIL, EVID. URM. CONTR.	6,300				6,300	6300.00				6300.00
LICENTE SAGA C 01.10.2022-01.10.2023	1,059				1,059	1059.00				1059.00
MICROSOFT OFFICE 365 BUSINESS	456				456	379.00	77			456.00
LICENTA SAGA C 02.10.2023-02.10.2024	1,512				1,512	377.00	757			1134.00
MICROSOFT OFFICE 365 BUSINESS			525		525	0.00	218			218.00
LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10 PRO32/64 BIT 3 BUC			504		504	0.00	126			126.00
CONSTRUCTII	1,033,694			312691	721003	938471	-194498	32575		711398
OCTAV ONICESCU GARAJ	3349				3349	3,349	0	0		3,349
1 DECEMBRIE NR.48	8,637				8,637	8,637	0	0		8,637
CALEA NATIONALA 70 (154)	666065				666065	654,353	10420			664,773
GARD SARMA+ POARTA CN 144	13058				13058	13,058	0	0		13,058
IMPREJMUIRE GARD INDAGRO	18660				18660	18,660	0	0		18,660
MAGAZIE DEMONTABILA	11234				11234	2,808	703			3,511
CALEA NATIONALA 148	33640			33,640	0	28,611	350	29493		-532
GARD METALIC TERASA LOCO 4	3114			3,114	0	2,934	91	3082		-57
LOCO 2 - CALEA NATIONALA 101	209303			209303	0	155,158	-155158			0
LOCO 4 - VALCELEI 2	66634			66634	0	50,903	-50903			0
INVESTITII IMOBILIARE	5,065,852	275937			5,341,789	3,614,061	267,801			3,881,862
GRIVITA 1	382,924				382,924	274,562	3,988			278,550
CALEA NATIONALA 42 (C. NAT. 34)	239595				239595	190,094	2,496			192,590
CALEA NATIONALA 57 (A4 45)	95792				95792	78,585	1,113			79,698

CALEA NATIONALA 101	92625				92625	68,829	964		69,793
CALEA NATIONALA 144	20863				20863	20,863	0		20,863
CT CATAMARASTI	75372				75372	75,372	0		75,372
GEORGE ENESCU 3 GH	365487				365487	288,887	3,999		292,886
B-DUL M. EMINESCU 42	430847				430847	341,037	4,686		345,723
GEORGE ENESCU 16 (26)	71195				71195	57,106	741		57,847
GEORGE ENESCU 22(34)	583827				583827	458,011	6,637		464,648
GARII 4	301199				301199	248,094	5,787		253,881
SUCEVEI 5	22117				22117	13,630	230		13,860
LOCUINTE DE SERVICI	495508				495508	168,781	4,129		172,910
PRIMAVERII 14	17740				17740	10,934	185		11,119
VICTORIEI 5 SC.A	134298				134298	80,202	1,399		81,601
OCTAV ONICESCU 3	819058				819058	756,560	12,500		769,060
CALEA NATIONALA 107 BL.OI	146173				146173	83,238	1,522		84,760
VICTORIEI 6 A9	71426				71426	40,674	744		41,418
ION PILLAT 8 SC.A	104662				104662	47,242	1,091		48,333
PIETONAL TRANSILVANIEI NR.2	184226				184226	78,999	1,920		80,919
CALEA NATIONALA 144 C3+C4	51289				51289	48,186	886		49,072
CALEA NATIONALA 144 CI+C2	32633				32633	32,633	0		32,633
CALEA NATIONALA 144 C6	14404				14404	14,404	0		14,404
LOCO 3 - GEORGE ENESCU 22	110087				110087	77,385	1,736		79,121
ION PILLAT 3 SC A (LOCUINTA)	67441				67441	30,442	703		31,145
1 DECEMBRIE NR.69	87066				87066	18,895	907		19,802
1 DECEMBRIE NR.71	47998				47998	10,416	500		10,916
VALCELEI 2		66634			66634	0	51,597		51,597
CALEA NATIONALA 101		209303			209303	0	157,338		157,338
INSTALATII TEHNICE SI MASINI(2131+2133)	213,705			11,282	202,423	213,704	-11,281		202,423
CONFIG RETEA DATE SI INTERNET	2,132				2,132	2,132			2,132
SISTEM SONORIZARE IA	17,580				17,580	17,580			17,580
CALCULATOR HP 7300 IA	3,006			3,006	0	3,006	3,006	0	0
APARAT AER CONDITIONAT IA	5,950				5,950	5,950			5,950
REZERVOR 3000L IA	4,382				4,382	4,382			4,382
CENTRALA TERMICA IMERGAZ - MARCHIAN 3	9,735				9,735	9,735			9,735
LAPTOP APLE MACBOOK AIR13	4,066			4,066	0	4,066	4,066	0	0

Aparat aer conditionat	2,983				2,983	2,982			2,982
Laptop EliteBook 850	4,210		4,210		0	4,210		4,210	0
LAPTOP HP 15S-3 BUC	8,394				8,394	8,394			8,394
MIJLOACE DE TRANSPORT	151,267				151,267	151,267			151,267
Alte instalatii, utilaje si mobilier(2132+214)	114,379		5,001		109,378	110,710	962	5,001	106,671
CENTRALE TERMICE ADMINISTRATIV+LOCO2	7,979				7,979	7,979			7,979
SCHIELA METALICA DEPOZIT	10,206				10,206	10,206			10,206
CENTRALA TERMICA INDAGRO	26,697				26,697	26,697			26,697
TERASA CU COPERTINA POLICARBONAT	5,001		5,001		0	5,001		5,001	0
RAFT CHERESTEA+MOBILIER BAR	1,842				1,842	1,842			1,842
SOBA 1 DECEMBRIE 55	1,995				1,995	1,995			1,995
SOBA 1 DECEMBRIE 21	1,851				1,851	1,851			1,851
SOBA 1 DECEMBRIE 38	2,193				2,193	2,193			2,193
SOBA I C BRATIANU 21	2,064				2,064	2,064			2,064
SOBA 1 DECEMBRIE 22	1,985				1,985	1,985			1,985
SOBA VORNIC BOLDUR4	1,880				1,880	1,880			1,880
SOBA 1 DECEMBRIE 26	1,858				1,858	1,858			1,858
SOBA 1 DECEMBRIE23	1,816				1,816	1,816			1,816
VITRINA PVC+USA	3,277				3,277	3,277			3,277
CENTRALA TELEFONICA + KIT INSTALARE	2,095				2,095	2,095			2,095
SOBA CAMIN INDAGRO	3,276				3,276	3,276			3,276
SOBA CAMIN INDAGRO	2,603				2,603	2,603			2,603
SISTEM SUPRAVEGHERE VIDEO	6,852				6,852	5,710	428		6,138
SET BIZHUB215	5,492				5,492	5,492			5,492
USA CU SERTAR ANTIGLONT	9,122				9,122	8,978	144		9,122
SET BIZHUB C227	8,950				8,950	8,950			8,950
SISTEM PURIFICARE CU OSMOZA TIP DISPENSER AQUA RO-DW	2,687				2,687	2,519	168		2,687
SCHIELA ALUMINIU 8200	2,658				2,658	443	222		665
IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	22,919	407,969			430,888				
REABILITARE IMOBIL STR. 1 DEC. NR. 39		17,911			17,911				
REABILITARE INVELITOARE IMOBIL AL. SLT I. ELEFTERESCU NR. 16		40,278			40,278				
REABILITARE INVELITOARE IMOBIL STR. PARCUL TINERETULUI NR.14	2,356	44,648			47,004				

REABILITARE IMOBIL STR. VORNIC BOLDUR NR. 2		39828		39,828				
RK IMOBILE ADRIAN ADAMIU NR. 10-12	8,276	44560		52,834				
SISTEME DE INSTALATII PSI INCUBATOR DE AFACERI		34700		34,700				
REABILITARE IMOBIL POSTEI NR. 9, INCLUSIV								
INSTALATII ELECTRICE								
REABILITARE RETELE DE TERMOFICARE CAMINE		35812		35,812				
CONDACIA								
RK IMOBIL. CALEA NATIONALA NR. 144	12,288			12,288				
REABILITARE IMOBIL PIATA 1 DECEMBRIE NR. 2								
REABILITARE IMOBIL STR. 1 DEC. NR. 71		18290		18,290				
REABILITARE IMOBIL STR. I. C. BRATIANU NR. 13		31985		31,985				
REABILITARE SI MODERNIZARE IMOBIL STR. ELENA		29763		29,763				
RARES NR. 7								
REABILITARE SI MODERNIZARE IMOBIL STR. I. PILIAT		0		0				
NR. 12								
RK IMOBIL STR. 1 DECEMBRIE NR. 48								
RK IMOBIL STR. 1 DEC. NR. 55		29987		29,987				
RK IMOBIL STR. 1 DEC. NR. 79		17967		17,967				
RK IMOBIL SAVENILOR 2-8		22241		22,241				
TOTAL	6,509,650	684,935	328,974	6,865,611	4,934,836	64,162	37,576	4,961,422

Mijloace fixe au fost recunoscute in bilant la valoare neta (valoarea bruta - amortizarea contabila).

In luna decembrie 2020 a fost efectuată operațiunea de reevaluare a imobilizărilor corporale, prin aplicarea indicelui de inflație la valoarea justă stabilită în anul 2017 prin rapoarte de evaluare de către evaluator autorizat conform prevederilor legale

MGA INSOLVENCY SRL

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

NOTA EXPLICATIVA NR.2 LA SITUATIILE FINANCIARE**Pentru exercitiul financiar 01.01.2024-30.06.2024***Acestea sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii***PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN 01.01.2024-30.06.2024**

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		lei
		in cont	din cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
I. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
<i>Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II. Provizioane pentru deprecierea stocurilor si productiei in curs de executie	0	0	0	0
III.Provizioane pentru deprecierea creantelor	195601	0	0	180627
<i>Cienti (491)</i>	<i>195601</i>	<i>0</i>	<i>14974</i>	<i>180627</i>
IV. Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	195,601	0	0	180,627

MGA INSOLVENCY

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

NOTA EXPLICATIVA NR.3 LA SITUATIILE FINANCIARE
Pentru exercitiul financiar 01.01.2024-30.06.2024
Acestea sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA lei
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
alte rezerve	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

MGA INSOLVENCY

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

NOTA EXPLICATIVA NR.4 LA SITUATIILE FINANCIARE
Pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2024
Acestea sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	4,174,104	2,229,910
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	3,942,068	1,897,992
3. Cheltuielile activitatii de baza	3,116,668	1,558,244
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	822,684	338,516
5. Cheltuielile indirecte de productie	2,716	1,232
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	232,036	331,918
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	1,253,852	674,365
9. Alte venituri din exploatare	1,018,061	440,591
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	-3,755	98,144

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

35338/2010

NOTA EXPLICATIVA NR.5 LA SITUATIILE FINANCIARE
Pentru exercitiul financiar 01.01.2024-30.06.2024
Acestea sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I. Total, din care:	14,994,026	5,008,358	9,985,667
Cienti interni, din care:	14,906,232	4,920,564	9,985,667
<i>clienti chirii spatii proprii</i>	581,831	581,831	0
<i>clienti chirii locuinte proprii</i>	-876	-876	0
<i>clienti chirii spatii concesionate</i>	121,292	121,292	0
<i>clienti chirii locuinte concesionate</i>	162,542	162,542	0
<i>alte prestatii</i>	147,246	147,246	0
<i>clienti vanzari locuinte cu plata in rate</i>	511,750	278,241	233,509
<i>clienti vanzari marfuri cu plata in rate</i>	55,641	43,041	12,600
<i>Clienti incerti sau in litigiu</i>	38,033	0	38,033
<i>Clienti vanzari locuinte ANL cu plata in rate</i>	13,288,773	3,587,248	9,701,525
Clienti-facturi de intocmit	0	0	0
Personal	7,500	7,500	0
Buget de stat	2,161	2,161	0
Bugetul asigurarilor sociale	37,231	37,231	0
Alte creante sociale		0	
TVA de rambursat	0	0	0
Alte creante in legatura cu persoanele fizice sau juridice	40,902	40,902	0
Creante din programe cu finantare nerambursabila	0	0	0
II. Provizioane pentru deprecierea creantelor	180,627		
TOTAL CREANTE LA 30.06.2024 (rd. I.-rd.II)	14,813,399		

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
furnizori interni	34,955	34,955	0	0
furnizori imobiliz	0	0	0	0
clienti creditor	13,877	13,877	0	0
contributii asigurari sociale	92,524	92,524	0	0
contributie asiguratorie de munca	6,176	6,176	0	0
impozit profit si alte impozite	9,668	9,668	0	0
impozit salarii	16,588	16,588	0	0
taxa pe valoarea adaugata	18,936	18,936		0

salarii	90,641	90,641	0	0
alte	3,714	3,714	0	0
alte impozite si taxe	-85,736	-85,736	0	0
fonduri speciale, taxe si varsaminte asimilate	109,820	109,820	0	0
credite bancare pe termen mediu si lung	0	0	0	0
catre asociati	551,332	550,007	1,325	0
creditori diversi	273,715	11,212	262,503	0
provizioane pentru litigii	0	0	0	0
TOTAL DATORII la 31.12.2023	1,136,210	872,382	263,828	0

- a) clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor - nu este cazul
- b) datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari: nu este cazul
- c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane - nu este cazul
- d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor-nu este cazul

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.									
Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile conforme cu Directiva 34/2013/UE a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP 1802/2014. Societatea organizeaza si conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si intocmeste situatii financiare anuale potrivit prevederilor Ordinului Ministerului de Finante nr.4268/2022 pentru privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile. Valorile nesemnificative sunt agregate cu valorile de natura sau functie similara si nu sunt prezentate separat.									
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;									
* natura;						nu este cazul			
* motivele;						nu este cazul			
* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile									
* comentarii relevante		Da.		X		Nu.			
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.									
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliam:									
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;									
nu este cazul									
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;									
18128910lei									
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									
* modificarile rezervei din reevaluare:									
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;									
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;									
2,357,605 lei									
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;									
0.00 lei									
0									

* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.		2357605 lei	
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal		-	Nu.
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate	nu este cazul		
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de plata cunoscute inainte de data bilantului		-	Nu.
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul	

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR



Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr. de inregistrare in organismul profesional:

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;		Da.		-	Nu.	X
b) capital social /patrimoniul entitatii;		nu este cazul				
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		343590				
* au fost integral varsate		Numar:	34359	Valoare actiuni - 1:	10	Valoare actiuni - 2: 0
d) actiuni rascumparabile:						
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;						nu este cazul
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;						nu este cazul
* valoarea eventualei prime de rascumparare;						nu este cazul
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:						
* tipul de actiuni;						nu este cazul
* numar de actiuni emise;						nu este cazul
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;						nu este cazul
* drepturi legate de distributie:						nu este cazul
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;						nu este cazul
* perioada de exercitare a drepturilor;						nu este cazul
* pretul platit pentru actiunile distribuite;						nu este cazul
f) obligatiuni emise:						
* tipul obligatiunilor emise;						nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;						nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:						nu este cazul
* valoarea nominala;						nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii.						nu este cazul

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.		x	Nu.			
Organe de administratie si supraveghere			55386			
Organe de conducere			191900			
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie			Administratie	0	Conducere	0
Supraveghere						
0						
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;						
			* rata dobanzii;			
			* principalele clauze ale creditului;			
			* suma rambursata pana la acea data;			
			* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;			
			nu este cazul			
			nu este cazul			
			nu este cazul			
			nu este cazul			
d) salariati:						
			Conducere			
			Executie			
			2			
			36			
			115944			
			31447			
			165920			

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

NOTA EXPLICATIVA NR.9 LA SITUATIILE FINANCIARE
Pentru exercitiul financiar 01.01.2024-30.06.2024
Acestea sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{16448406}{872383} = 18.8546$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{16448406 - 55012}{872383} = 18.7915$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{3420738} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - armana de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu doba
 Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{1} = 0$$

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

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor (Cifra de afaceri)}} \times 182 = \frac{55012}{2229910} \times 182 = 4.48995$$

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 182 = \frac{1050068}{2229910} \times 182 = 85.7041$$

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

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 182 = \frac{34955}{129509} \times 182 = 49.1225$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2229910}{1903127} = 1.17171$$

* Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2229910}{18352595} = 0.1215$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afaceri

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{115193}{12289580} = 0.00937$$

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{115193}{2229910} \times 100 = 5.16581$$

O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că entitatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele și prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unității

Intocmit,

Numele și prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

*veniturile inregistrate in avans = venituri aferente vanzarilor de locuinte cu plata in rate care urmeaza a fi incasate in exercitiile financiare viitoare.		13799698
*venituri inregistrate in avans = subventie proiect POCU nereluata la venituri		
*cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative. Cheltuielile in avans se compun din cheltuieli cu abonamente la publicatii si cheltuieli cu asigurările autovehiculelor aflate in proprietatea SC Locativa SA		4051
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.	nu este cazul	
i) Leasing financiar - informatii:		
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;		nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.		nu este cazul
1. Leasing financiar - evidential: Descriere generala a contractelor importante de leasing:		
* existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidential: dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare		nu este cazul
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.		
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.		
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul	
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul	
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul	
262503 lei=garantii pentru chirii spatii comerciale; 56542lei = garantii gestionari		
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.		
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul	

MGA INSOLVENCY SPRL

Numele si prenumele:

MATEI TEODOR

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele

ACHITEI CARMEN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura