



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI NEHOIU
Calea Mihai Viteazu, nr. 43, Nehoiu 125100, județul Buzău
Telefon: 0238/554.548; Fax: 0238/554.541

PROIECT

AVIZAT:
SECRETAR GENERAL,

jr. Vasile Susu

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 si a bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 ale TERMO PREST PON SRL

Consiliul Local al orașului Nehoiu, județul Buzău.

Având în vedere:

- Referatul de aprobare al Primarului orașului Nehoiu, înregistrat cu nr. 3150/14.03.2024;
- raportul Biroului „Buget, finanțe, contabilitate. Taxe și impozite locale” nr. 3149/14.03.2024;
- adresa emisă de SC Termo Prest PON SRL nr. 26/13.03.2024, înregistrată la U.A.T oras Nehoiu sub nr. 3002/13.03.2024;
- prevederile art. 111, alin (2), lit. e), art. 195, alin. (1) si alin (3), art. 196, art.197, art, 201 din Legea nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările si completările ulterioare;
- prevederile OG nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritară;
- prevederile O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- prevederile art. 4 – 8 din Legea nr. 422/2023 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2024;
- prevederile art. 29 din Legea nr. 500/2002 privind finantele publice, cu modificarile si completările ulterioare;
- prevederile art 19 – 26 din Legea nr 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completările ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile anuale consolidate;
- Ordinul nr. 5394/2023 din 15 decembrie 2023 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;
- Ordinul nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

- prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 136 din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile art. 129, alin (2), lit. b) din Ordonanta de Urgență nr. 57 din 3 iulie 2019;

În temeiul art. 139, alin (3) și art. 196, alin. (1), lit. a) din Ordonanta de Urgență a Guvernului nr. 57 din 03 iulie 2019, privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E:

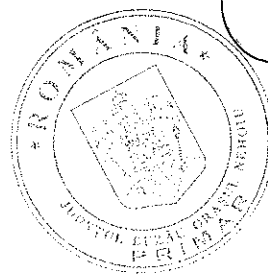
- Art. 1.** Se aproba raportul Administratorului Unic al Termo Prest PON SRL privind exercitiul financiar pe anul 2023, care constituie anexa nr 1, parte integranta din prezenta hotarare.
- Art. 2.** Se aproba situatiile financiare pe anul 2023 ale Termo Prest PON SRL, care constituie anexa nr. 2 la prezenta hotarare.
- Art. 3.** Se aproba descarcarea de gestiune a administratorului unic al Termo Prest PON SRL pentru exercitiul financiar pe anul 2023.
- Art. 4.** Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al Termo Prest PON SRL pe anul 2024, care constituie anexa nr. 3, parte integranta din prezenta hotarare.
- Art. 5.** Primarul orasului Nehoiu prin Biroul Buget, finante, contabilitate. Taxe și impozite locale și Administratorul Termo Prest PON SRL, va duce la indeplinire prevederile prezentei hotarari.
- Art. 6.** Secretarul orașului Nehoiu va afișa prezenta hotărâre pentru aducere la cunoștință publică și o va comunica persoanelor și autorităților interesate.

NEHOIU: 14.03.2024

Nr. 28

PRIMAR,

Milea Ionut





R O M A N I A
JUDEȚUL BUZĂU, ORAȘUL NEHOIU
P R I M A R

Calea Mihai Viteazu, nr. 43, Nehoiu 125100, Telefon 0238/554.548;
Fax 0238/554.541

Nr. 3150/14.03.2024

REFERAT DE APROBARE
privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 si a bugetului de venituri si
cheltuieli pe anul 2024 ale TERMO PREST PON SRL

Prin HCL nr. 61/12.09.2016 Consiliul Local al orasului Nehoiu a hotarat infiintarea Termo Prest PON SRL, a aprobat Actul constitutiv, Organigrama si statul de functii, capitalul social subscris si varsat, bugetul de venituri si cheltuieli si a numit administrator.

Prin HCL nr. 104/2017 s-a aprobat darea în administrare a serviciului public de alimentare cu energie termică în orasul Nehoiu către Termo Prest PON SRL Nehoiu.

Prin HCL nr. 12/28.02.2019 s-a aprobat darea in administrare a serviciului public de salubritate în orasul Nehoiu catre societatea Termo Prest PON SRL.

În conformitate cu prevederile Ordinului nr. 3819/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, prevederile art. 129 din OUG nr. 57/2019, apreciem ca este necesara aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al societatii de catre asociatul unic, Consiliul Local al orasului Nehoiu.

În acest sens, în vederea aprobarii situatiilor financiare pe anul 2023, a raportului administratorului si a aprobarii bugetului pe anul 2024, Termo Prest PON a emis adresa nr. 26/13.03.2024, inregistrata la u.a.t oras Nehoiu cu nr. 3002/13.03.2024.

Conform contului de profit si pierderi, anexa la bilant, exercitiul financiar al anului 2023 al Termo Prest PON SRL s-a incheiat cu un profit de 251.224 lei.

Veniturile totale au fost in cuantum de 3.542.244 lei, iar cheltuielile in cuantum de 3.291.020 lei. Numarul efectiv de salariati existent la 31.12.2023 a fost de 19.

Referitor la anul 2023, administratorul unic a prezentat, in anexa nr. 1 la prezentul proiect de hotarare, raportul de activitate.

In anexa nr. 3 va prezentam spre aprobare, bugetul de venituri si cheltuieli al Termo Prest PON pe anul 2024.

Proiectul de buget a fost fundamentat pe venituri totale de 3.500.000 lei si cheltuieli de 3.495.140 lei, rezultand un profit estimat de 4.860 lei.

Cea mai mare pondere in structura bugetului o au cheltuielile cu bunuri si servicii - materiile prime - rumegus, biomasa - 2.071.320 - 59%, cheltuielile cu salariile personalului - 1.121.080 lei - 32%.

Va prezentam in anexa nr. 1 la prezentul proiect de hotarare, structura bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al Termo Prest PON SRL, alaturi de nota de fundamentare din partea administratorului societatii.

În sensul celor prezentate mai sus, vă rugăm să dezbateti si să adoptati o hotarare.

PRIMAR,

Milea Iónut





R O M A N I A
JUDEȚUL BUZĂU, ORAȘUL NEHOIU
P R I M A R

Calea Mihai Viteazu, nr. 43, Nehoiu 125100, Telefon 0238/554.548;
Fax 0238/554.541

Nr. 3149/14.03.2024

RAPORTUL COMPARTIMENTULUI DE RESORT
privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2023 si a bugetului de venituri si
cheltuieli pe anul 2024 ale TERMO PREST PON SRL

Termo Prest PON SRL isi desfasoara activitatea in domeniul producerii si furnizarii de agent termic catre entitati economice si populatie precum si servicii de colectare si transport deseuri menajere si servicii de dezapezire a orasului.

In conformitate cu prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile anuale consolidate, SC Termo Prest PON SRL a intocmit situatiile financiare aferente anului 2023 si raportul administratorului, prezentate in anexele nr 1 si 2 la prezenta hotarare.

În conformitate cu prevederile Ordinului nr. 3819/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, prevederile art. 129 din OUG nr. 57/2019, apreciem ca este necesara aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al societatii de catre asociatul unic, Consiliul Local al orasului Nehoiu.

In vederea aprobarii bugetului, Termo Prest PON a emis adresa nr. 26 /13.03.2024 inregistrata la u.a.t oras Nehoiu cu nr. 3002/13.03.2024.

Administratorul societatii a intocmit nota de fundamentare a bugetului pe anul 2024 estimand nivelul veniturilor la 3.500.000 lei si al cheltuielilor la 3.495.140 lei. Se estimeaza incheierea exercitiului financiar al anului 2024 cu un profit de 4.860 lei.

Ponderea cea mai mare in structura cheltuielilor o detin cheltuielile cu bunuri si servicii si cheltuielile de personal.

Fata de cele prezentate, va supunem spre dezbatere si aprobare, in anexa nr 1 la prezentul proiect de hotarare, bugetul de venituri si cheltuieli al Termo Prest PON SRL pe anul 2024.

SEF SERVICIU CONTABILITATE,

Elena Buta



ROMÂNIA

JUDETUL BUZĂU

Termo Prest PON S.R.L.
INTRARE
EȘIRE Nr. 25
Ziua 13 Luna 03 Anul 2024

S.C. Termo Prest PON S.R.L.

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635

**Raport asupra activitatii de administrare , performantele financiare ale societatii,
indicatori de performanta pentru anul 2023**

CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

S.C. Termo Prest PON S.R.L. , cu sediul social in str. Aleea Merilor nr.2-4 Ors. Nehoiu jud. Buzau , inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Buzau sub nr. J10/970/2016 avand cod unic de inregistrare – RO 36595635 , este o societate comercială cu asociat unic Orașul Nehoiu, prin Consiliul Local al orașului Nehoiu, având ca principal obiect de activitate producerea și furnizarea agentului termic (CAEN 3530) în orașul Nehoiu in conformitate cu H.C.L. nr. 104 din 22.12.2017 privind darea in administrare a serviciului public de alimentare cu energie termica in Orasul Nehoiu precum si incredintarea prin atribuire directa a serviciului public de salubritate respectiv colectarea separata si transportul separat al deseurilor municipale provenite din locuinte , curatarea si transportul zapezii de pe caile publice , conform H.C.L. nr.63 din 23.09.2019 . De asemenea , societatea are doua puncte de lucru , respectiv 1-Str. Alexandru Ioan Cuza , Centrala Termica C8 , CV29 Spital , Oras Nehoiu jud. Buzau si 2 – CV-40 P 1883 Centrala termica C.T.2 Primaria Nehoiu .

In anul- 2022 , societatea a realizat urmatoorii indicatori :

	anul - 2022	anul - 2023
- venituri totale	= 2 698 283 ,09 lei	- 3 542 197 ,00 lei
- Cheltuieli totale	= 2 741 324,01 lei	- 3 291 016 ,00 lei
- Profit contabil	= (-) 43 540,92 lei	- 351 224 ,00 lei

Capitalul social al societatii este in valoare de 600 000 lei conform H.C.L. nr. 103 din 24.12.2021

Obiectele de inventar si mijloacele fixe insumeaza la data 31.12.2022 suma de 392 608,43 lei . (IVECO 35C15 – 92.000 lei , VOLVO Autogunoiera 106.000 lei , Tractor MASSEY FERGUNSON cu remorca 46.000 lei , pod rulant CT2 32.000 lei , IVECO – 35 C15 Autogunoiera 97 500 lei achizitionata in data de 14.04.2022 din Napoli Italia – VRENT COMPANY)

Contul de Profit si Pierdere la data de 31.12.2023 - Contul de Profit si Pierdere la data de 31.12.2022

31

ROMÂNIA

JUDETUL BUZĂU

S.C. Termo Prest PON S.R.L.

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635

La data de 31.12.2023 , societatea avea in derulare un numar de **782** contracte de furnizare a agentului termic dintre care **57** operatori economici si **4** institutii publice.

In activitatea de salubrizare sunt incheiate un numar de **155** contracte cu operatori economici .

In data de **18.11.2019** , societatea Termo Prest PON S.R.L., a obtinut LICENTA nr. 4777 eliberata de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publuice – (A.N.R.S.C.) - pentru Seviciul public de salubrizare a localitatilor , cu valabilitate pana in 01.10.2024.

Incepand cu data de 09.06.2020 , societatea Termo Prest PON S.R.L. detine certificat de transport in cont propriu seria CP. Nr. 0032442 emis de Autoritatea Rutier Ronama (A.R.R.) – valabilitate 10 ani - eliberat in vederea efectuarii transporturilor rutiere in cont propriu de marfuri si/sau persoane , in trafic national si/sau international

In conformitate cu O.G. 119 /1999 – actualizata , in cadrul societatii este organizat si se exercita controlul financiar preventiv propriu prin care toate operatiunile sunt supuse vizelor si totodata a sigiliului pentru viza controlului financiar preventiv.

Avand in vedere legea 22/1969 societatea a constituit si a retinut garantii salariatilor cu atributii de gestionar in cadrul societatii.

In temeiul art.4 din O.U.G. nr.94 din 2011 administratorul a organizat si exercita controlul financiar de gestiune intocmind astfel rapoarte trimestriale.

Avand in vedere prevederile H.G. nr. 497 din 2020 care impune utilizarea Sistemului informational integrat de urmarire a materialelor lemnoase SUMAL 2.0 , societatea Termo Prest PON a obtinut acordul de la Garda Forestiera Focsani pentru utilizarea sistemului , avand constituite 2 depozite permanente (C.T. 2 Primaria Nehoiu si C.T. Spital) si un depozit provizoriu in incinta NIK MOB cu care exista in derulare un contract de inchiriere . Pentru buna desfasurare a activitatii cu material lemnos si legalitatea documentelor raspunde administratorul . Avand in vedere functionalitatea cazanelor fara intrerupere pentru sezonul rece , administratorul descarca zilnic avizele de biomasa din sistemul informational integrat SUMAL 2.0 , acestea fiind necesare pentru intocmirea notelor de intrare receptie si a bonurilor de consum de catre operatorii celor doua cazane .

In anul 2023 au fost efectuate **2435** de curse cu biomasa totalizand un volum de **5 603** mc biomasa. Volumul total de biomasa consumata in perioada ianuarie –decembrie 2023 a fost **3 618** mc cu o valoare de **816 546** lei cu **29%** mai mult fata de anul 2022. Drept urmare , specificam faptul ca este imperios necesar majorarea pretului la Gcal pentru a putea continua furnizarea agentului termic,

sau

consideram oportuna aplicarea Lg. nr.325 din 2006 prin care se precizeaza faptul ca U.A.T. subventiōna pierderile de Gcal, nefacturate consumatorilor finali in conformitate cu prevederile



ROMÂNIA

JUDETUL BUZĂU

S.C. Termo Prest PON S.R.L.

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635

art.40 alin(6) , " pierderile tehnologice luate in calcul la aprobarea tarifelor pentru serviciul de transport si distributie a energiei termice se aproba de autoritatea administratiei publice locale. Aceste pierderi tehnologice din sistemele centralizate de productie și furnizare a energie termice sunt cunoscute la nivel național de autoritățile de reglementare din domeniu, fapt ce a determinat Guvernul României să emită Ordonanța Guvernului nr. 13/2009 prin care a fost modificată Ordonanța Guvernului nr. 36/2006 privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației, fiind introdus articolul 5², care prevede la alin. (1) faptul că "Pierderile induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, înregistrate de operatorii economici din subordinea autorităților publice locale, pot fi acoperite din bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale ".

In anul- 2023 au fost produse 6 691,7 Gcal si au fost facturate 5 199,13 Gcal rezultand o pierdere de 1 415,5 Gcal (23 %) fata de anul- 2022 – 6 712.00 Gcal produse – 5 163.26 Gcal facturate rezultand o pierdere de 1 549 Gcal (23%)

La data de 10.03.2024 , societatea are facturi neachitate la furnizorii de materiale sau servicii pentru facturile curente emise in anul 2023 in suma totala de 300,000 . In anul 2023 au fost emise un numar de 1 442 facturi catre beneficiari . La data de 10.03.2023 societatea nu are creante pentru facturile emise in anul 2023 , avand in vedere informarea eficienta , prelucrarea si transmiterea (atat in format electronic cat si in format hartie) in timp foarte scurt a facturilor . Au fost emise in anul 2023 un numar de 5 008 chitante . In fiecare zi suma incasata este depusa la banca de catre administratorul societatii . In fiecare zi , administratorul descarca din aplicatia „BT 24” extrasele zilnice si opereaza incasarile si platile specificate in extrase .

Semestrial , societatea intocmeste si transmite raportari in conformitate cu Ordinul ANRE nr.193 din 2019 precum si in conformitate cu Ordinul ANRE nr. 18 din 2019. In conformitate cu Ordinul 244 din 2018 , se depune anual declaratia privind cifra de afaceri realizata din desfasurarea activitatilor licentiate ANRE in domeniul energiei termice produsa in sistem centralizat.

In ceea ce priveste serviciul de salubritate , in anul -2023 , societatea S.C. Termo Prest PON S.R.L. are incheiat contract pentru servicii de depozitare finala in „ Depozitul ecologic de deseuri menajere si industriale asimilate acestora „ situat in localitatea Galbinasi , judetul Buzau cu S.C. RER SERVICII ECOLOGICE S.R.L. In semestrul I din 2022 - Termo Prest PON S.R.L. a transportat cantitatea de 1945,06 tone (respectiv 6 284 mc) realizand 208 curse de la Nehoiu la Galbinasi. Mentionam faptul ca pentru fiecare tona transportata la depozitul ecologic de la Galbinasi , acestia percep suma de 309,5 lei + TVA . cu 29% mai mult fata de anul 2022.

In conformitate cu OUG 74 din 2018 , in anul 2023 au fost colectate deseuri selective pe -
- respectiv : plastic / metal -1 489 kg . hartie/carton -3 191 kg , sticla -1 975 kg. Predarea
deseurilor colectate selectiv a fost facuta catre S.C. New Mirabil Eco Recycling .S.R.L. in baza
contractului nr.214 din 25.11.2020

ROMÂNIA

JUDETUL BUZĂU

S.C. Termo Prest PON S.R.L.

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635

In fiecare luna , S.C. Termo Prest PON , depune on line cu semnatura electronica DECLARATIA privind contributia datorata la bugetul Autoritatii Nationale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice A.N.R.S.C. in vederea achitarii lunare a contributiei.

In fiecare luna , S.C. Termo Prest PON , are obligatia , sub sanctiunea contraventiei prevazute la Art.45 lit.a, b, c, din Lg. Nr.226/2009 de a raporta lunar catre Institutul National de Statistica , indicatorii financiari pentru luna in curs.

In fiecare luna din anotimpul rece , S.C. Termo Prest PON , transmite spre aprobare situatia privind beneficiarii ajutorului pentru energia termica precum si beneficiarii si cuantumul suplimentului pentru energia termica catre A.J.P.I.S. Buzau

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE S.C. TERMO PREST PON S.R.L.

In anul 2023 , administratorul societatii a fost Dl . Vizitiu Adrian numit prin H.C.L. nr. 70. din 09.10.2020 – contract de mandat nr.10242 din 09.10.2020 incheiat pe durata de 4 ani , incepand cu data de 09.10.2020 si valabil pana in data de 09.10.2024.

CAP.III SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII

Nu exista oficiul juridic . Nu au fost procese sustinute in instantele de judecata .

Nu sunt inregistrate la sediul societatii reclamatii sau plangeri privind nerealizarea sau nemulțumirea cetatenilor pentru serviciile de interes public pe care societatea le desfasoara .

Analiza indicatorilor financiari pe perioada 2019- 2021 SC Termo Prest PON SRL

1. Lichiditate curenta.

Indicator	2022	2023	
Lichiditate curenta	1.48(148%)	1,16(116%)	

Lichiditatea reflecta capacitatea firmei de a-si onora obligatiile pe termen scurt prin transformarea activelor curente (stocuri, creante, investitii pe termen scurt) in numerar, iar o companie lichida este aceea care genereaza suficient cash din afacere, prin transformarea operatiunilor in cash, pentru a-si onora platile curente exigibile.

Relatia dintre suma activelor curente si suma pasivelor curente se modifica continuu in cursul activitatii operationale a unei companii, datorita unei multitudini de factori (visa-vis de politica de gestiune a stocurilor, incasarea creantelor, plata furnizorilor, taxare sau abilitatea de a contracta imprumuturi), iar aceasta are impact asupra lichiditatii. Cea mai comuna problema care dezechilibreaza raportul intre lichiditatea mijloacelor si exigibilitatea resurselor apare atunci cand se decide finantarea unor imobilizari in active fixe prin surse pe termen scurt. Situatia se observa imediat prin deteriorarea indicatorilor de lichiditate. Atunci cand analizam lichiditatea, ar trebui vazut in primul rand pe ce se bazeaza indicatorul, intrucat:

ROMÂNIA

JUDETUL BUZĂU

S.C. Termo Prest PON S.R.L.

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635

- La numărător: presupunem ca stocurile și creanțele se transformă în cash la valoarea la care ele sunt înregistrate în contabilitate. Uneori, aceste active fie nu mai există de fapt, fie nu mai sunt lichide (valorificabile, transformabile relativ ușor în cash) și astfel lichiditatea este îmbunătățită eronat
- La numitor: pasivele curente reprezintă, de obicei, datoriile foarte reale și exigibile, unele purtătoare și de costuri și penalități pentru întâzieri.

De asemenea, ar trebui analizată evoluția în tendința a indicatorului, ținând cont de faptul că:

-O creștere poate veni din supraevaluarea stocurilor (mai ales în sectoare cu precădere nefiscalizate) sau din creanțe imposibil/greu de recuperat (sectoare care se bazează pe clienți aflați în dificultate sau pe clienți dificili – de ex. statul care plătește foarte greu și își depășește termenele agree)

-O scădere poate veni din supraîndatorare sau finanțare eronată a sectorului (cel mai frecvent achiziție de active imobilizate din datorii pe termen scurt).

În general se consideră bune valorile mai mari de 120% din motivele expuse mai sus. După cum se poate observa Termo Prest PON SRL are capacitatea de a-și onora obligațiile pe termen scurt din activele curente (stocuri, creanțe, lichidități)

2. Solvabilitate

Indicator	2022	2023	
Solvabilitate	1.34(134%)	0,75(75%)	

Indicatorul exprimă gradul de acoperire a obligațiilor pe termen scurt, mediu și lung ale companiei din activele sale patrimoniale. Un nivel de 70% (nivel standard acceptabil) înseamnă de fapt că 70% din activele societății sunt finanțate din datorii iar diferența din capitaluri. Cu cât gradul de îndatorare este mai mare, cu atât presiunea pe profitabilitatea și lichiditatea firmei este mai mare (pentru a genera volumul de cash necesar plății obligațiilor față de furnizori/creditori)

Evoluția indicatorului de solvabilitate al SC Termo Prest PON SRL este considerat favorabil cu o scădere de la 147% în anul 2020 la 134% în anul 2022

3. Grad de îndatorare

indicator	2022	2023	
Grad de Indatorare	0.75 (75%)	0.70 (70%)	

Pasivul reflectă mixul de resurse financiare care finanțează activele. Indicatorul reflectă raportul între datorii și capitalurile acționarilor în formarea surselor de finanțare. În mod uzual, se recomandă ca un raport echilibrat între datorii și capitaluri să nu depășească 3:1. Asta înseamnă că pentru fiecare leu investit de asociat s-au atras în firmă 3 lei de la terți. În mod evident acest

ROMÂNIA

JUDETUL BUZĂU

S.C. Termo Prest PON S.R.L.

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635

indicator genereaza divergente intense: asociatul doreste sa atraga cat mai multi bani straini la fiecare leu investit de el, pe cand creditorul doreste o implicare financiara cat mai mare a asociatului considerand ca astfel isi diminueaza riscul nerambursarii propriilor bani.

Starea de sanatate financiara a unei companii este reflectata si de gradul sau de indatorare. Acesta se determina ca raport intre datoriile totale si activele totale. El arata in ce masura afacerea societatii se sprijina pe bani imprumutati. In general, se considera ca un grad de indatorare mai mic de 60% este foarte bun si reflecta un echilibru pe termen lung intre sursele interne si cele externe de finantare.

4. Rata cheltuielilor financiare.

Societatea SC Termo Prest PON SRL nu a realizat in acest interval de timp cheltuieli financiare (cheltuieli cu dobanzile ratelor de leasing, cheltuieli cu dobanzile bancare, alte cheltuieli financiare)

Deci entitatea s-a finantat din capitalurile proprii si din credit furnizor .

5. Cifra de afaceri .

Evoluția Cifrei de afaceri în 2021– 2023 se prezintă astfel:

indicator	2021	2022	2023	
Cifra de afaceri	2 409 209,82 lei	2 661 151,67 lei	3 283 945,52	

Cifra de afaceri a evoluat pozitiv comparativ cu aceiasi perioada a anilor 2021,2022 , respectiv cu 10% crestere in anul 2022 fata de anul 2021 , si 23% in anul 2023 fata de 2022 .

6.Rentabilitatea generala a Cifrei de afaceri (Rentabilitatea marjei nete)

Indicator	2022	2023		
Rentabilitatea CA	0.02 (0,02%)	8 (8%)		

Cu cat marja de profit este mai ridicata, cu atat se considera ca firma a avut o activitatea mai buna in perioada precedenta.

Marja profitului net este un indicator standard de masurare a performantei unei afaceri insa acest indicator este afectat de includerea in calcul a unor cheltuieli care apar de exemplu o singura data si a celor care nu au caracter operational, de exemplu un venit din investitii – ceea ce face ca indicatorul sa nu reflecte situatia reala la nivel operational.

Profitul net este dat de diferenta dintre toate veniturile si toate cheltuielile inregistrate de societate pe parcursul exercitiului financiar din care se scade impozitul pe profit datorat. Marja

ROMÂNIA

JUDETUL BUZĂU

S.C. Termo Prest PON S.R.L.

Str. Aleea Merilor nr.2-4 , Nehoiu -125100 , judetul Buzău

J10/970/04.10.2016 - RO 36595635

profitului net arata cat profit net genereaza fiecare leu de vanzari, fiind influentat pe langa activitatea operationala, de politica de investitii, de finantare si fiscala a companiei. Este de asteptat ca aceasta sa fie mai mare in industriile cu investitii de capital mari, insa exista si exceptii: nisele de piata, pozitiile de monopol sau sectoarele cu cresteri semnificative a volumului cererii.

O marja a profitului sub 1% indica o situatie instabila.

O marja cuprinsa intre 1% si 15% indica o situatie stabila.

O marja peste 15% poate indica o situatie volatila.

Informatii privind salariatii :

a) Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie , conducere si de supraveghere au fost in suma de 72.000 lei

b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.

d) salariatii:

- numar mediu: 2023 – 20 angajati

- salarii platite aferente exercitiului: 797.470,00 lei

- cheltuieli CAM : 73.453 lei

Administrator

Ing. Vizitiu Raul Adrian



A handwritten signature in black ink, written over the circular stamp.

S1002 / 1.0.0 / 29.01.2024 Tip situație financiară: BL

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

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

An Semestru Anul **2023**

Suma de control **600.000**

Entitatea **TERMO PREST PON SRL**

Adresa

Județ **Buzau** Sector Localitate **Nehoiu**

Strada **Aleea Merilor 2-4** Nr. Bloc Scara Ap. Telefon **0768178228**

Număr din registrul comerțului **J10/970/2016** Cod unic de înregistrare **36595635**

Forma de proprietate **35--Societati cu raspundere limitata** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

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

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public ?

Entități mici

Microentități

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		548.913
Capital subscris		600.000
Profit/ pierdere		251.224

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele **Vizitiu Raul Adrian**

Semnătura

INTOCMIT, Numele si prenumele **Mihalache Florin**

Calitatea **21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR**

Nr.de inregistrare in organismul profesional **51664**

CIF/ CUI membru CECCAR **36982119**

Semnătura **Mihalache**

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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023		
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	275 275
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	3.124 5.679
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	3.399 5.954
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	227.838 170.548
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	652 433
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (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	228.490 170.981
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	231.889 176.935
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	274.817	762.505
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	2.014	2.014
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1.965	67.083
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	278.796	831.602
II. CREAȚE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	444.936	701.927
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte 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	8.200	49.030
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	453.136	750.957
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	209.403	100.043
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	941.335	1.682.602
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		148
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	484.918	1.084.710
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	390.617	225.766
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	875.535	1.310.624
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	65.800	371.978
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	297.689	548.913
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	600.000	600.000

W

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	600.000	600.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	26.079	26.079
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	26.079	26.079
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	284.849	328.390
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		251.224
SOLD D (ct. 121)	99	98	43.541	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	297.689	548.913
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	297.689	548.913

*) 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 și prenumele

Vizitiu Raul Adrian

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

Mihalache Florin

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51664

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
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	2.661.521	3.169.446
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.661.521	3.169.446
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.661.521	3.169.446
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^A)		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		0
Sold D	08	08		2.324
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		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	34.000	369.960
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.503	5.115
-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	2.698.024	3.542.197
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.154.321	1.203.687
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.868	7.656
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	18.189	226.667
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	16.488	223.408
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	681.027	838.562
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	663.718	817.894
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	17.309	20.668

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	66.846	67.386
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (309)	66.846	67.386
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		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	818.580	947.058
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	565.185	707.067
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	94.812	68.937
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (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)	153.402	171.054
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	5.181	
— 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	2.740.831	3.291.016
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	251.181
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	42.807	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	21	41
- 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	7	6
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	28	47
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	762	4
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	762	4
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	43
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	734	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	2.698.052	3.542.244
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	2.741.593	3.291.020
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	251.224
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	43.541	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
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 ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	251.224
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	43.541	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

Vizitiu Raul Adrian

Semnătura _____



INTOCMIT,

Numele si prenumele

Mihalache Florin

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Mihalache

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51664

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

Formulare de calcul si anexa la Nr.Ord. nr. 5394 / 2023

- 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		251.224	
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	467.587		467.587	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	416.939		416.939	
- peste 30 de zile		06	06	224.549		224.549	
- peste 90 de zile		07	07	123.399		123.399	
- peste 1 an		08	08	68.991		68.991	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	25.929		25.929	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	18.133		18.133	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	7.796		7.796	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	24.719		24.719	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (2011)	1.751		1.751	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	17		17	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	19		19	
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 7)	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	35a (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		422.252
- 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		20.420
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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	0	0
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	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- 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	446.901	769.010
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	324.917	422.252
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	8.200	49.030
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.005	7.337
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	195	41.693
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de incasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (812)		
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 (82c)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.212	178
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.212	178
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	205.191	99.164
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	204.936	98.908
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	255	256
- 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	875.534	1.310.622
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	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- 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	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- 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	484.918	1.084.858
- 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	57.162	66.323
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	333.150	159.137
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	52.918	65.633
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	280.232	93.504
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate 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	304	304		
-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	304	304		
- 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	600.000	600.000		
- 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				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	115.877	123.106		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
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.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			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	2022	2023	
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	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat 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 raportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)			

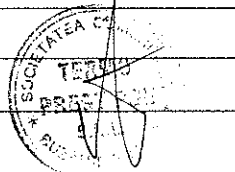
F30 - pag.8				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate <i>B)</i>		186	165b (315)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		187	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		188	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		189	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		190	169	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole		191	170	
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații		192	170a (322)	
- secetă		193	170b (323)	
- alunecări de teren		194	170c (324)	
		195	170d (325)	

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Vizitiu Raul Adrian

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

Mihalache Florin

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51664

*) 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	275			X	275
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	13.889	3.175		X	17.064
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	14.164	3.175		X	17.339
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	413.668	9.256			422.924
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	4.827				4.827
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					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	418.495	9.256			427.751
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	432.659	12.431			445.090

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 în 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	10.765	620		11.385
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	10.765	620		11.385
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	185.830	66.547		252.377
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.175	218		4.393
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	190.005	66.765		256.770
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	200.770	67.385		268.155

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 -

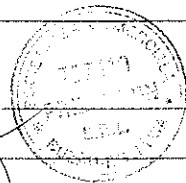
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si 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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Vizitiu Raul Adrian

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Mihalache Florin

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

51664

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 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.

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 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 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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului 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		Alege cont	-
			+



ANEXA NR 3 LA PROIECTUL DE
HCL NR 28 / 14.03.2024

ANEXA I

anexa 1

CONSILIUL LOCAL NEHOIU
Operatorul economic: TERMO PREST PON SRL
Sediul/Adresa: Nehoiu, str. Aleea Merilor , nr. 2-4, jud. Buzau
Cod unic de înregistrare RO36595635

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2024

mil lei

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) 2023	Propuneri an curent (N) 2024	%	Estimări an N + 1 2025	Estimări an N + 2 2026
0		2	4	5	6 = 5/4	7	8
I.	VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	3,542.24	3,500.00	98.81	3544.06	3650.06
	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3542.19	3500.00	98.81	3544	3650
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare, aferește cifrei de afaceri	3	0.00	0.00	0.00	0	0
	b) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare, aferente cheltuielilor de exploatare	4	369.96	0.00	0.00	0	0
2	Venituri financiare	5	0.05	0.00	0.00	0.06	0.06
3	Venituri extraordinare	6	0.00	0.00	0.00	0	0
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	3291.02	3495.14	106.20	3539	3644
	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	3291.02	3495.14	106.20	3539	3644
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	2071.32	1972.06	95.21	2000	2100
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	190.65	332.00	174.14	335	336
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	961.66	1,121.08	116.58	1129	1130
	C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	797.47	883.00	110.73	884	885
	C1 ch. cu salariile	13	797.47	883.00	110.73	884	885
	C2 bonusuri (sporuri)	14			0.00	0	0
	C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	20.42	92.00	0.00	95	100
	cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilităților de personal	16	0.00	0.00	0.00	0	0

ANEXAI

0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	123.10	123.08	99.98	125	125
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	20.67	23.00	111.27	25	26
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	67.39	70.00	103.87	75	78
2		Cheltuieli financiare	20	0.00	0.00	0.00	0	0
3		Cheltuieli extraordinare	21	0.00	0.00			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	251.22	4.86	1.93	5.06	6.06
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0.00	0.00	0.00	0	0.00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	0.00	0.00	0.00	5.06	6.06
	1	Rezerve legale	25	0.00	0.00	0.00	0	0
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de	26	0.00	0.00	0.00		
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			0.00	0	0
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0.00	0.00	x	0	0
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0.00	0.00	x	0	
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0.00	0.00	x	0	0
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0.00	0.00	x	0	0

ANEXAI

0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0.00	0.00	x	0	0
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	0.00	0.00	x	0	0
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0.00	0.00	x	0	0
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	0.00	0.00	x	0	0
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0.00	0.00	x	0	0
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0.00	0.00	x	0	0
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE,	37	0.00	0.00	x	0	0
	a)	cheltuieli materiale	38	0.00	0.00	x	0	0
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0.00	0.00	x	0	0
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	0.00	0.00	x	0	0
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0.00	0.00	x	0	0
	e)	alte cheltuieli	42	0.00	0.00	x	0	0
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	0.00	0.00	0.00	0	0
1		Alocații de la buget - subvenții pentru investiții	44	0.00	0.00	0.00	0	0
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45					
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0.00	0.00	0.00	0	0
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47					
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	19.00	19.00	100.00	19	19
2		Nr. mediu de salariați total	49	17.00	17.00	100.00	17	17
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuiilor de natură salarială *)	50	3909.17	4328.43	110.73	4333.33	4338.24
4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuiilor de natura salariala ,recalculat c.f.Legii anuale a Bugetului de Stat**)	51	3.91	4.33	110.73	4.33	4.34

ANEXA I

0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)		52	186.60	205.88	110.33	208.4706	214.7059
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal		53					
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000		54	929.08	998.61	107.48	998.5723	998.339753
8	Piași restante		55	120.00	150.00	120.00	40	30
9	Creanțe restante		56	130.00	180.00	130.00	45	40

*) Rd.50 = Rd.154 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd.51=Rd.155 din Anexa de fundamentare nr. 2

DIRECTOR GENERAL
ing. Vizitiu Raul Adrian

expert contabil
ec. Mihaela Florin

Viza CFG



Mihai



CONSILIUL LOCAL NEHOIU
 Operatorul economic: TERMO PREST PON SRL
 Sediul/Adresa: Nehoiu, str. Aleea Merilor , nr. 2-4, jud. Buzau
 Cod unic de înregistrare RO36595635

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2 (2022)	APROBAT conform HCL	Preliminat/Realizat	Propuneri an curent (N) - 2024						Total An 6=6d
						din care:						
						Trim I	Trim II	Trim III	6a	6b	6c	
0	1	2	3	3a	5.00	2,024.00	875.00	1,750.00	2,625.00	6.00	6.00	3,500.00
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	2,698.28	3,250.00	3,542.24	875.00	1,750.00	2,625.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00
	I	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2,670.53	3,250.00	3,542.19	875.00	1,750.00	2,625.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00
		a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	2,661.53	3,250.00	3,174.55	875.00	1,750.00	2,625.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00
		a1) din vânzarea produselor	0.49	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a2) din servicii prestate	2,661.04	2,880.00	3,169.03	875.00	1,750.00	2,625.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00
		a3) din redevențe și chirii	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a4) alte venituri	0.00	0.00	5.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) din vânzarea mărfurilor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) din subvenții și transferuri de exploatare (rd. 10 + rd. 11), din care:	34.00	370.00	369.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare aferente cifrei de afaceri nete	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c2 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare aferente cheltuielilor de exploatare	34.00	370.00	369.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(Handwritten signature)

0	1	2	3	3a	4a	5.00	6.00	6a	6b	6c	6d
	d) din producția de imobilizări		12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție		13	-27.50	0.00	-2.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:		14	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f1) din amenzi și penalități		15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:		16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- active corporale		17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- active necorporale		18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f3) din subvenții pentru investiții		19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f4) din valorificarea certificatelor CO2		20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f5) alte venituri		21	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Venturi financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:		22	27.75	0.00	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) din imobilizări financiare		23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b) din investiții financiare		24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c) din diferențe de curs		25	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	d) din dobânzi		26	27.75	0.00	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	e) alte venituri financiare		27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Venturi extraordinare		28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 136 + rd. 144)		29	2,741.82	3,248.82	3,291.02	3,495.14	1,094.03	1,685.92	2,249.83	3,495.14
III	Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:		30	2,741.82	3,248.82	3,291.02	3,495.14	1,094.03	1,685.92	2,249.83	3,495.14
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:		31	1,654.91	1,968.97	2,071.32	1,972.06	717.01	984.02	1,222.03	1,972.06
	A) Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:		32	1,174.38	1,267.56	1,438.03	1,295.00	572.00	694.00	787.00	1,295.00
	a) cheltuieli cu materiile prime		33	701.67	811.00	817.87	820.00	425.00	450.00	450.00	820.00
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	452.65	414.00	391.49	360.00	90.00	180.00	270.00	360.00
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb, materiale		35	138.66	100.00	132.00	100.00	25.00	50.00	75.00	100.00
	b2) cheltuieli cu combustibilii		36	313.99	314.00	259.49	260.00	65.00	130.00	195.00	260.00

0	1	2	3	3a	4a	5a	6a	6b	6c	6d
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	1.87	2.00	5.00	2.00	4.00	6.00	5.00
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	18.19	40.56	226.67	55.00	60.00	61.00	110.00
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	113.74	319.55	155.12	51.39	102.78	154.17	183.56
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	74.48	198.99	87.57	30.00	60.00	90.00	98.00
	b)	cheltuieli privind chiria (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	26.09	95.00	49.34	15.00	30.00	45.00	60.00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	26.09	95.00	49.34	15.00	30.00	45.00	60.00
	c)	prime de asigurare	45	13.17	25.56	18.21	6.39	12.78	19.17	25.56
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	366.79	381.86	478.17	93.62	187.24	280.86	493.50
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	80.40	85.80	79.73	20.00	40.00	60.00	81.00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

A

0	1	2	3	3a	4a	5.00	6.00	6a	6b	6c	6d
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d)		Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- ch.de promovare a produselor	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatare	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d3) - pentru cluburile sportive	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	6.80	8.50	0.00	8.50	2.00	4.00	6.00	8.50
f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	0.00	2.50	0.00	2.50	0.50	1.00	1.50	2.50
		- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		-interna	65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		-externa	66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g)		cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	1.05	2.10	1.38	2.00	0.50	1.00	1.50	2.00
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	1.91	2.50	1.94	2.50	0.50	1.00	1.50	2.50
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

0	1	2	3	3a	4a	5.00	6.00	6a	6b	6c	6d
		16) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		17) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		j) alte cheltuieli	78	276.63	280.46	395.12	397.00	70.12	140.24	210.36	397.00
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:	79	222.12	235.42	190.65	332.00	78.00	156.00	234.00	332.00
		a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	68.72	70.00	19.60	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00
		c) ch. cu taxa de licență	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d) ch. cu taxa de autorizare	83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		e) ch. cu taxa de mediu	84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	153.40	165.42	171.05	312.00	78.00	156.00	234.00	312.00
		C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86	797.14	960.55	961.66	1,121.08	281.52	510.90	741.30	1,121.08
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	663.72	817.47	817.89	975.00	245.00	439.00	634.00	975.00
		C1 Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	663.72	750.72	797.47	883.00	225.00	399.00	574.00	883.00
		a) salarii de bază	89	663.72	750.72	797.47	883.00	225.00	399.00	574.00	883.00
		b) sporuri primesi alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)- SPOR DE NOAPTE	90	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C2 Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	0.00	66.75	20.42	92.00	20.00	40.00	60.00	92.00
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

0	1	2	3	3a	4a	5.00	6.00	6a	6b	6c	6d
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) tichete de masă;	96	0.00	66.75	20.42	80.00	20.00	40.00	60.00	80.00
		c) vauchere de vacanță;	97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99				12.00	0.00	0.00	0.00	12.00
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	115.88	123.08	123.10	123.08	30.77	61.54	92.31	123.08
		a) pentru directori/directorat	105	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		-componenta fixă	106	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		-componenta variabilă	107	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	115.88	123.08	123.10	123.08	30.77	61.54	92.31	123.08
		-componenta fixă	109	115.88	123.08	123.10	123.08	30.77	61.54	92.31	123.08
		-componenta variabilă	110	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) pentru AGA și cenzori	111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

0	1	2	3	3a	4a	5.00	6.00	6a	6b	6c	6d
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (rd. 114 + rd. 115 + rd. 116 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119), din care:	113	17.54	20.00	20.67	23.00	5.75	10.36	14.99	23.00
		a) ch. Privind contribuția asiguratorie pentru munca	114	17.54	20.00	20.67	23.00	5.75	10.36	14.99	23.00
		D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 121 + rd. 124 + rd. 125 + rd. 126 + rd. 127 + rd. 128), din care:	120	67.65	83.88	67.39	70.00	17.50	35.00	52.50	70.00
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	121	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- către bugetul general consolidat	122	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- către alți creditori	123	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		d) alte cheltuieli (diferente curs valutar)	126	0.80				0.00	0.00	0.00	0.00
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	66.85	83.88	67.39	70.00	17.50	35.00	52.50	70.00
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 129-rd. 131), din care:	128	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f1.2) - provizioane în legatura cu contractul de mandat	130	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		f2.1) din anularea provizioanelor (rd. 133 + rd. 134 + rd. 135), din care:	132	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- din participarea salariaților la profit	133	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

0	1	2	3	3a	4a	5.00	6.00	6a	6b	6c	6d
		- venituri din alte provizioane	135	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Cheltuieli financiare (rd. 137 + rd. 140 + rd. 143), din care:	136	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	137	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140								0.00
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) alte cheltuieli financiare	143	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3	Cheltuieli extraordinare	144	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	145	-43.54	1.18	251.22	4.86	-219.03	64.08	375.17	4.86
		venituri neimpozabile	146								0.00
		cheltuieli nedeductibile fiscale	147	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) fara subventia de exploatare (rd. 1-rd.11-rd. 29)	147	-77.54	-368.82	-118.74	4.86	-219.03	64.08	375.17	4.86
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149								0.00
1		Cheltuieli de natură salarială (rd. 87)	150	663.72	817.47	817.89	975.00	245.00	439.00	634.00	975.00
2		Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	663.72	750.72	797.47	883.00	225.00	399.00	574.00	883.00
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	17.00	19.00	19.00	19.00				19.00
4		Nr. mediu de salariați	153	16.00	17.00	17.00	17.00				17.00
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile ((rd. 151)/rd. 153)/12*1000	154	3,456.88	3,680.00	3,909.17	4,328.43	x	x	x	4,328.43
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 150 - rd.93* - rd.98)/rd. 153]/12*1000	155	3,456.88	4,007.21	4,009.26	4,779.41	x	x	x	4,779.41
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) ((rd. 2-rd.11)/rd. 153)**	156	164.78	169.41	186.60	205.88	x	x	x	205.88

0	1	2	3	3a	4a	5.00	6.00	6a	6b	6c	6d
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 153	157					x	x	x	0.00
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158					x	x	x	0.00
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					x	x	x	0.00
		- pret mediu (p)	160					x	x	x	0.00
		- valoare = QPF x p	161					x	x	x	0.00
		- pondere în venituri totale de exploatare = rd. 161/rd. 2	162					x	x	x	0.00
7		Plăți restante	163	50.00	120.00	120.00	150.00				150.00
8		Creanțe restante, din care:	164	35.00	130.00	130.00	180.00				180.00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
		- de la operatori cu capital privat	166	5.00	100.00	100.00	150.00				150.00
		- de la bugetul de stat	167								0.00
		- de la bugetul local	168								0.00
		- de la alte entități	169	30.00	30.00	30.00	30.00				30.00
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	170	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările
 **) considerand doar subventiile aferente cifrei de afaceri, cf. ordinului 20/2016



DIRECTOR GENERAL
 ing. Vizitiu Raul Adrian

expert contabil
 ec. Mihalache Florin

[Signature]

Vizat
 CFG

[Signature]

CONSILIUL LOCAL NEHOIU

Operatorul economic: TERMO PREST PON SRL

Sediul/Adresa: Nehoiu, str. Aleea Merilor , nr. 2-4, jud. Buzau

Cod unic de înregistrare RO36595635

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an N-2 2022			%	Prevederi an precedent (N-1) 2023		
		Aprobat	Realizat	%		Aprobat	Realizat	%
0	1	2	3	4 = 3/2	5	6	7 = 6/5	
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	2751.01	2,664.08	96.84	3172.2	3,172.29	100.00	
1	Venituri din exploatare *)	2751	2664.05	96.84	3172.19	3172.24	100.00	
2	Venituri financiare	0.01	0.028	280.00	0.01	0.047	470.0000	
3	Venituri extraordinare	0	0	x	0	0	x	

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat

DIRECTOR GENERAL
ing. Vizitiu Raul Adrian



expert contabil
ec. Mihalache Florin

Vizat CFG



CONSILIUL LOCAL NEHORU
 Operatorul economic: TERMO PREST PON SRL
 Sediul/Adresa: Nehoru, str. Aleea Merilor , nr. 2-4, jud. Buzau
 Cod unic de înregistrare RO36595635

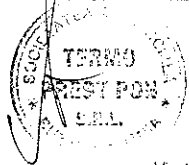
Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

- mii lei -

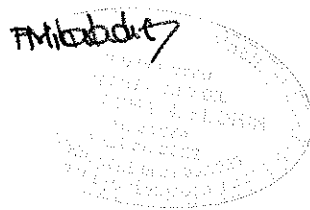
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2025	an 2026
				4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR						
		din care:		0	0	0	0	0
	1	Surse proprii, din care:		0	0	0	0	0
		a) - amortizare		0	0	0	0	0
		b) - profit		0	0	0	0	0
	2	Alocatii de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		0	0	0	0	0
		din venituri proprii		140	0	0	0	0
		majorare de capital social		0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	2	Investiții noi, din care:		0	0.00	0	0.00	0.00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		Aparat taiere plasma		0	0	0	0	0
		calculator		10	4	0	0	0
		licenta soft			0			
		ferastrau mecanic			0			
		sistem supraveghere			0			
		generator de curent		5	5	0		
		autofregoneta		0	0	0		
		autogunotera		100	0	0		
		Buldoexcavator		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- inlocuirea geamurilor la cladirea administrativa		0	0	0	0	0
		reparatie coloana mastrala		25	20	0		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0

	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	0	0	0	0	0
5	Rambursări de rate aferente creșterilor pentru investiții, din care:	0	0	0	0	0
	a) - interne	0	0	0	0	0
	b) - externe	0	0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL
ing. Vizitiu Raul Adrian



expert contabil
ec. Mihalache Florin



Vizat CFG

adur