

AXIEXA SRL

SI002\_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: BL

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

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

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control **483.200**

Entitatea SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL

Adresa

Județ Vaslui Sector Localitate HUSI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

STEFAN CEL MARE 18 L4 A 1 0235480511

Număr din registrul comerțului J37/92/2011 Cod unic de inregistrare 2 8 1 4 7 6 5 7

Forma de proprietate 12—Socetati cu capital integral de stat Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

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

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

**Raportări anuale**

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 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 exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		870.012
Capital subscris		483.200
Profit/ pierdere		193.907

**ADMINISTRATOR,** Numele si prenumele POPA NECULAI

**INTOCMIT,** Numele si prenumele VRINCEANU SILVIA LUMINITA

Calitatea 12—CONTABIL SEF

Semnătura

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/ Denumițe firma de audit BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 20131 CIF/ CUI 2 6 5 0 7 9 6 2

Semnătura

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. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2023	31.12.2023	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>					
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>					
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0	
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	0	0	
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	296.626	382.187	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.351.876	1.258.174	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	4.606	10.440	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0	
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0	
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	1.653.108	1.650.801	
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>					
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0	
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	0	0	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	1.653.108	1.650.801	
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>					
<b>I. STOCURI</b>					



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	226.155	247.211
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
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	0	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1	2.396
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>226.156</b>	<b>249.607</b>
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	781.930	957.410
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	45.988	76.513
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>827.918</b>	<b>1.033.923</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	97.126	119.565
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>1.151.200</b>	<b>1.403.095</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	75.249	156.296
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	17	17
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	802.533	574.384
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

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	692.294	966.637
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.494.844	1.541.038
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-343.644	-137.943
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	1.384.713	1.669.154
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
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	685.925	799.142
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	685.925	799.142
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	0	0
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78	0	0
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	483.200	483.200



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>86</b>	<b>85</b>	<b>483.200</b>	<b>483.200</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>87</b>	<b>86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>88</b>	<b>87</b>	<b>6.375</b>	<b>6.375</b>
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	0	0
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	173.495	196.177
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>92</b>	<b>91</b>	<b>173.495</b>	<b>196.177</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	<b>96</b>	<b>95</b>	<b>0</b>
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	<b>97</b>	<b>96</b>	<b>9.647</b>
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	<b>98</b>	<b>97</b>	<b>45.365</b>
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	<b>99</b>	<b>98</b>	<b>0</b>
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	<b>101</b>	<b>100</b>	<b>698.788</b>	<b>870.012</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>698.788</b>	<b>870.012</b>

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

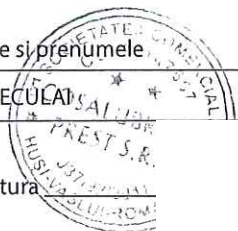
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPA NECULEA

Semnătura



Numele și prenumele

VRINCEANU SILVIA LUMINITA

Calitatea

2-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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.8)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.194.726	8.640.062
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.941.451	8.479.268
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	8.194.726	8.640.062
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	15.402	4.598
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>8.210.128</b>	<b>8.644.660</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.116.531	1.867.805
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	107.407	39.525
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	71.455	50.280
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	48.012	18.548
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	6.998	16.809
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	13.279	16.730
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.596.222	5.433.492
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.493.746	5.306.509
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	102.476	126.983



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA NECULAI

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

/RINCEANU SILVIA LUMINITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE!**

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "in vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 in format hârtie și in format electronic sau numai in 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 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 <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, 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 <sup>3)</sup> „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”).



**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	8.621	0	0	X	8.621
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>8.621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>8.621</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	23.928	0	0	X	23.928
2.Constructii	09	323.928	106.226	0	0	430.154
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.537.681	327.858	8.984	0	3.856.555
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	11.943	9.800	5.763	0	15.980
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>3.897.480</b>	<b>443.884</b>	<b>14.747</b>	<b>0</b>	<b>4.326.617</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>3.906.101</b>	<b>443.884</b>	<b>14.747</b>	<b>0</b>	<b>4.335.238</b>

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	8.621	0	0	8.621
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	8.621	0	0	8.621
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	51.231	20.665		71.896
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.185.805	421.561	8.984	2.598.382
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	7.336	3.965	5.763	5.538
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	2.244.372	446.191	14.747	2.675.816
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	2.252.993	446.191	14.747	2.684.437

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)	0	0
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

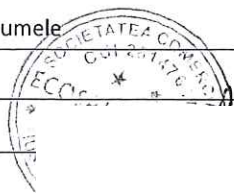
## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA NECULAI

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

VRINCEANU SILVIA LUMINITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intră 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

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

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



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	0	0		
-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	0	0		
-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	0	0		
- subventii nereluuate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	483.200	483.200		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	483.200	483.200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	3.798	14.400		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	2.732.833	2.730.037		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	483.200	X	483.200	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	483.200	100,00	483.200	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	483.200	100,00	483.200	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>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:</b>	172	153	22.682	96.953		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	22.682	96.953		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	18.970	22.682		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	18.970	22.682		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	18.970	22.682		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	75.249	156.296
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	75.249	156.296
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.919	810
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.919	810
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	27.123	27.999
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	27.123	27.999
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.180.769	2.340.180
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	0	0
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	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	79.303	156.296
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	79.303	156.296
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	606.622	642.846
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	606.622	642.846
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	802.550	574.402
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	280.392	302.585
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	411.902	664.051
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	216.917	314.482
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	192.933	346.995
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.052	2.574
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
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	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
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	0	0
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	781.930	959.806
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	79.953	76.513
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	33.965	35.228
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	45.988	41.285
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		425.460
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0



**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

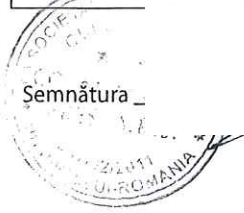
<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		193.907
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	203.624	203.624	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	203.624	203.624	0
- peste 30 de zile	06	06	203.624	203.624	0
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	95		95
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	100		96
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	2.340
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	2.340
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

POPA NECULAI

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VRINCEANU SILVIA LUMINITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_



10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	412.511	446.191
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	412.511	446.191
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	813.921	530.108
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	740.933	423.128
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	0	2.340
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	2.340
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	13.000
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
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)	61.550	83.531
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	11.438	8.109
— 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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	8.104.768	8.350.671
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	105.360	293.989
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	46	5.738
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>64</b>	<b>52</b>	<b>46</b>	<b>5.738</b>
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	50.485	72.088
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>71</b>	<b>59</b>	<b>50.485</b>	<b>72.088</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	50.439	66.350
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>74</b>	<b>62</b>	<b>8.210.174</b>	<b>8.650.398</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>75</b>	<b>63</b>	<b>8.155.253</b>	<b>8.422.759</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	54.921	227.639
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	9.556	33.732
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	45.365	193.907
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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



# ECOSALUBRIZARE PREST SRL

Registru comertului: J37/92/2011

Cod fiscal: RO28147657

Adresa: STEFAN CEL MARE, Bl.4, Sc.A, Et.P, Ap.18

Data: 16.05.2024, ora: 09:22:39

## Balanta de verificare luna Decembrie 2023

Clasa 7	Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	101	Capital social	0,00	483.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.200,00	0,00	483.200,00	0,00
	101.02	Capital subscris varsat	0,00	483.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.200,00	0,00	483.200,00	0,00
	105	Rezerve din reevaluare	0,00	6.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.375,00	0,00	6.375,00	0,00
	106	Rezerve	0,00	173.494,73	22.682,50	0,00	0,00	0,00	196.177,23	0,00	196.177,23	0,00
	106.08	Alte rezerve	0,00	173.494,73	22.682,50	0,00	0,00	0,00	196.177,23	0,00	196.177,23	0,00
	117	Rezultatul reportat	9.647,00	0,00	45.365,01	0,00	0,00	0,00	55.012,00	0,00	9.646,99	0,00
	117.01	Rezultatul reportat reprez. profitul nerepartizat sau pier	0,00	0,00	45.365,01	0,00	0,00	0,00	45.365,01	0,00	45.365,01	0,01
	117.04	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor co	9.647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.647,00	0,00	9.647,00	0,00	0,00
	121	Profit si pierdere	0,00	45.365,01	7.696.949,11	7.873.101,83	821.636,51	794.025,33	8.518.585,62	8.712.492,17	0,00	193.906,55
	167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	606.622,43	162.109,04	213.555,00	15.223,14	0,00	177.332,18	820.177,43	0,00	642.845,25
	167.07	CONTRACT LEASING 79996-TRACTOR BELARUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	167.09	CONTRACT LEASING 87867 - MATURATORARE HA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	167.10	CONTRACT LEASING 87868 - TRACTOR BELARUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	167.11	CONTRACT LEASING 87869 - MATURA ZM 2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	167.12	CONTRACT LEASING 91695 - MAN TGM 18290 4x4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	167.13	CONTRACT LEASING 112548-TRACTOR ISEKI, IN	0,00	43.858,89	36.774,38	0,00	3.527,55	0,00	40.301,93	43.858,89	0,00	3.556,96
	167.14	CONTRACT LEASING 114346/17.12.2018-TRACTO	0,00	18.492,76	15.506,11	0,00	1.487,24	0,00	16.993,35	18.492,76	0,00	1.499,41
	167.15	CONTRACT LEASING NR.134888/15.03.2021 INCA	0,00	132.681,15	22.904,03	0,00	2.237,44	0,00	25.141,47	132.681,15	0,00	107.539,68
	167.16	CONTRACT LEASING 143767/17.12.2021-TRACTO	0,00	243.774,58	32.806,02	0,00	3.223,47	0,00	36.029,49	243.774,58	0,00	207.745,09
	167.17	CONTRACT LEASING 143928/24.12.2021-TRACTO	0,00	167.815,05	23.067,49	0,00	2.265,57	0,00	25.333,06	167.815,05	0,00	142.481,99
	167.18	CONTRACT LEASING 158393/19.05.2023 TRACTO	0,00	79.303,05	31.051,01	213.555,00	2.481,87	0,00	33.532,88	213.555,00	0,00	180.022,12
	168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asim	0,00	79.303,05	64.554,03	63.864,70	5.886,00	83.568,53	70.440,03	226.736,28	0,00	156.296,25
	168.07	Dob. aferente altor imprumuturi si datorii asim.	0,00	79.303,05	64.554,03	63.864,70	5.886,00	83.568,53	70.440,03	226.736,28	0,00	156.296,25
	168.07.08	DOBANDA CONTRACT LEASING 79997-MASINA M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	168.07.09	DOBANDA CONTRACT LEASING 87867 - MATURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	168.07.10	DOBANDA CONTRACT LEASING 87868 - TRACTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	168.07.11	DOBANDA CONTRACT LEASING 87869 - MATURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	168.07.12	DOBANDA CONTRACT LEASING 91695 - MAN TGM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	168.07.13	DOBANDA CONTR. LEASING 112548-TRACTOR ISEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	168.07.14	DOBANDA CONTR LEASING 114346/17.12.2018-TF	0,00	911,26	2.767,84	1.965,34	59,04	-20,08	2.826,88	2.856,52	0,00	29,64
	168.07.15	DOBANDA CONTR.LEASING nr.134888/15.03.2021	0,00	319,41	1.167,39	885,92	24,44	-1,23	1.191,83	1.204,10	0,00	12,27
	168.07.16	DOANDA CONTRACT LEASING nr.143767-TRACTOR	0,00	13.392,46	12.833,87	0,00	960,55	20.096,67	13.794,42	33.489,13	0,00	19.694,71
	168.07.17	DOBANDA CONTRACT LEASING 143928-TRACTO	0,00	38.220,41	24.059,06	0,00	1.840,70	38.206,88	25.899,76	76.427,29	0,00	50.527,53
	168.07.18	DOBANDA CONTRACT LEASING 143928-TRACTO	0,00	26.459,51	16.540,50	0,00	1.262,92	25.286,29	17.803,42	51.745,80	0,00	33.942,38
		DOBANDA CONTRACT LEASING 158393/19.05.202	0,00	0,00	7.185,37	61.013,44	1.738,35	0,00	8.923,72	61.013,44	0,00	52.089,72
		<b>Total clasa 7</b>	<b>9.647,00</b>	<b>1.394.360,22</b>	<b>7.968.977,18</b>	<b>8.218.569,04</b>	<b>842.745,65</b>	<b>877.593,86</b>	<b>8.821.369,83</b>	<b>10.490.523,12</b>	<b>9.647,00</b>	<b>1.678.800,29</b>
		<b>Clasa 2</b>										
	208	Alte imobilizari necorporale	8.620,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.620,66	0,00	8.620,66	0,00
	211	Terenuri si amenajari de terenuri	23.927,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.927,84	0,00	23.927,84	0,00
	211.01	Terenuri	22.241,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.241,42	0,00	22.241,42	0,00



## Balanta de verificare Decembrie2023

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
211.02	Amenajari de terenuri	1.686,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.686,42	0,00	1.686,42	0,00
212	Constructii	323.928,53	0,00	67.175,13	0,00	39.050,52	0,00	430.154,18	0,00	430.154,18	0,00
212.01	Constructii	323.928,53	0,00	67.175,13	0,00	39.050,52	0,00	430.154,18	0,00	430.154,18	0,00
213	Instalatii tehn., mijl. de transp. animale si plant	3.537.681,15	0,00	322.446,18	0,00	5.412,00	0,00	3.865.539,33	0,00	3.865.539,33	0,00
213.01	Echipam. instalatii de masura, contr si reglare	2.284.805,84	0,00	139.308,68	0,00	5.412,00	0,00	2.429.526,52	0,00	2.429.526,52	0,00
213.02	Aparate de transport	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
213.03	Mijloace de transport	1.244.875,31	0,00	183.137,50	0,00	0,00	0,00	1.428.012,81	0,00	1.428.012,81	0,00
214	Mobilier, ap.birota, echipam. de protectie	11.942,72	0,00	9.800,00	0,00	0,00	0,00	21.742,72	0,00	21.742,72	0,00
214.01	Aparate de telecomunicatii pentru birouri	5.762,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.762,72	0,00	5.762,72	0,00
214.02	Calculatoare electronice si echipamente periferice	6.180,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00	0,00	15.980,00	0,00	15.980,00	0,00
231	Imobilizari corporale in curs	0,00	0,00	67.175,13	0,00	39.050,52	0,00	106.225,65	0,00	106.225,65	0,00
231.00	Imobilizari corporale in curs	0,00	0,00	67.175,13	0,00	39.050,52	0,00	106.225,65	0,00	106.225,65	0,00
231.01	Imobilizari corporale in curs	0,00	0,00	3.636,89	0,00	0,00	0,00	3.636,89	0,00	3.636,89	0,00
231.18	Montare panouri sandwich pereti si tavane si montare	0,00	0,00	53.083,45	0,00	0,00	0,00	53.083,45	0,00	53.083,45	0,00
231.19	LUCRARI EXECUTIE RIGOLE,CANALIZARE SI IMP	0,00	0,00	10.454,79	0,00	0,00	0,00	10.454,79	0,00	10.454,79	0,00
231.20	Extindere adapost caii fara stapan la pct lucru Husi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	0,00	0,00	0,00	39.050,52	0,00	39.050,52	0,00	39.050,52	0,00
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281.02	Amortiz. instal., mijl. de transp., anim. si plant.	0,00	0,00	14.746,72	0,00	35.712,82	0,00	50.459,54	0,00	50.459,54	0,00
281.03	Amortiz. instal., mijl. de transp., anim. si plant.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,13	0,00	1.920,13	0,00	1.920,13	0,00
281.04	Amortiz. altor imobil. corporale	0,00	0,00	8.984,00	0,00	33.348,81	0,00	42.332,81	0,00	42.332,81	0,00
	<b>Total clasa 2</b>	<b>3.906.100,90</b>	<b>2.252.992,70</b>	<b>481.343,16</b>	<b>492.400,49</b>	<b>83.513,04</b>	<b>74.763,34</b>	<b>4.470.957,10</b>	<b>2.820.156,53</b>	<b>4.395.238,01</b>	<b>2.684.437,44</b>
	<b>Clasa 3</b>										
302	Materiale consumabile	226.155,19	0,00	1.841.940,83	1.697.152,79	153.145,58	276.878,10	2.221.241,60	1.974.030,89	247.210,71	0,00
302.02	Combustibili	0,00	0,00	848.858,08	847.278,59	71.772,31	71.742,93	920.630,39	919.021,52	1.608,87	0,00
302.02.01	Combustibilii - CARBURANT motorina + benzina	0,00	0,00	747.731,08	747.731,08	58.529,41	58.529,41	806.260,49	806.260,49	0,00	0,00
302.02.02	Combustibilii - ULEIURI -	0,00	0,00	101.127,00	99.547,51	13.242,90	13.213,52	114.369,90	112.761,03	1.608,87	0,00
302.04	Piese de schimb	-1,00	0,00	486.396,60	424.627,45	26.179,16	56.021,54	512.574,76	480.648,99	31.925,77	0,00
302.08	Alte materiale consumabile	226.156,19	0,00	506.686,15	425.246,75	55.194,11	149.113,63	788.036,45	574.360,38	213.676,07	0,00
302.08.01	Alte mat.cons. - SALUBRIZARE	221.932,20	0,00	496.345,13	416.366,75	55.194,11	148.878,63	773.471,44	565.245,38	208.226,06	0,00
302.08.02	Alte mat.cons. - ECARISAJ	4.223,99	0,00	10.341,02	8.880,00	0,00	235,00	14.565,01	9.115,00	5.450,01	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	39.079,40	39.079,40	445,39	445,39	39.524,79	39.524,79	0,00	0,00
	<b>Total clasa 3</b>	<b>226.155,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.881.020,23</b>	<b>1.736.232,19</b>	<b>153.590,97</b>	<b>277.323,49</b>	<b>2.260.766,39</b>	<b>2.013.555,68</b>	<b>247.210,71</b>	<b>0,00</b>
	<b>Clasa 4</b>										
401	Furnizori	0,00	643.720,79	3.521.942,43	3.323.031,46	325.649,56	366.224,15	3.847.591,99	4.332.976,40	0,00	485.384,41
404	Furnizori de imobilizari	0,00	158.812,50	201.243,00	138.430,50	13.440,28	6.440,28	214.683,28	303.683,28	0,00	89.000,00
409	Furnizori - debitori	0,71	0,00	61.984,18	60.384,34	795,00	-0,07	62.779,89	60.384,27	2.395,62	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump. de bunuri de nat.stoc	0,71	0,00	61.984,18	60.384,34	795,00	-0,07	62.779,89	60.384,27	2.395,62	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lucr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	Cienti	781.929,77	0,00	9.337.744,42	9.977.979,44	943.195,43	127.480,65	11.062.869,62	10.105.460,09	957.409,53	0,00
411.01	Cienti	781.929,77	0,00	9.337.744,42	9.977.979,44	943.195,43	127.480,65	11.062.869,62	10.105.460,09	957.409,53	0,00
419	Cienti - creditor	0,00	16,51	0,70	74,07	72,75	0,00	73,45	90,58	0,00	17,13
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	247.699,58	4.774.363,20	4.850.568,62	505.089,00	457.606,00	5.279.452,20	5.555.874,20	0,00	276.422,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	8.304,42	95.696,42	90.739,00	4.064,00	766,00	99.760,42	99.809,42	0,00	49,00
427	Retineri din remuneratii datorate tertilor	0,00	24.388,29	71.381,18	72.694,00	6.305,00	6.718,00	77.666,18	103.800,29	0,00	26.114,11
427.01	Garantii materiale	0,00	14.397,88	23.935,18	24.250,00	1.950,00	2.300,00	25.885,18	40.947,88	0,00	15.062,70
427.02	Poprii	0,00	9.990,41	47.446,00	48.444,00	4.355,00	4.418,00	51.801,00	62.852,41	0,00	11.051,41



Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
428.01	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	216.917,00	1.738.833,00	1.650.494,00	0,00	150.676,00	1.738.833,00	2.018.087,00	0,00	279.254,00
431.02	Contributia personalului la asig. soc.	0,00	180.577,00	1.194.272,00	1.131.041,00	0,00	107.683,00	1.194.272,00	1.419.301,00	0,00	225.029,00
431.04	Contrib personalului pt asig. soc. de sanatate	0,00	70.305,00	467.367,00	443.522,00	0,00	467.367,00	467.367,00	566.820,00	0,00	89.453,00
431.06	Contrib unitatii pt concedii de boala	0,00	-33.965,00	77.194,00	75.931,00	0,00	0,00	77.194,00	41.966,00	0,00	-35.228,00
436	Contributii asig soc	0,00	15.809,34	103.132,00	97.757,00	0,00	9.656,00	103.132,00	123.222,34	0,00	20.090,34
441	Impozitul pe profit/vent	24.068,00	0,00	21.924,00	45.992,00	0,00	-12.260,00	45.992,00	33.732,00	12.260,00	0,00
441.01	Impozit pe profit	24.068,00	0,00	21.924,00	45.992,00	0,00	-12.260,00	45.992,00	33.732,00	12.260,00	0,00
442	Taxa pe valoare adaugata	0,00	105.188,76	3.011.974,05	3.052.243,86	209.324,96	309.257,15	3.243.218,72	3.488.609,48	0,00	245.390,76
442.03	TVA de plata	0,00	0,00	1.025.887,00	1.067.174,15	0,00	106.020,43	1.025.887,00	1.300.303,05	0,00	274.416,05
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	442.170,49	442.170,49	44.719,03	44.719,03	486.889,52	486.889,52	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	1.490.297,64	1.490.297,64	150.739,46	150.739,46	1.641.037,10	1.641.037,10	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	21.919,71	0,00	53.618,92	52.601,58	13.866,47	7.778,23	89.405,10	60.379,81	29.025,29	0,00
442.08.1	TVA - FURNIZORI - neachitati	21.919,71	0,00	53.618,92	52.601,58	13.866,47	7.778,23	89.405,10	60.379,81	29.025,29	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	50.015,00	289.796,00	267.742,00	0,00	24.528,00	289.796,00	342.285,00	0,00	52.489,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	32.226,00	32.226,00	0,00	0,00	32.226,00	32.226,00	0,00	0,00
446.09	IMPOZIT CLADIRI SI TAXA TEREN	0,00	0,00	32.226,00	32.226,00	0,00	0,00	32.226,00	32.226,00	0,00	0,00
446.09.01	IMPOZIT CLADIRI	0,00	0,00	24.585,00	24.585,00	0,00	0,00	24.585,00	24.585,00	0,00	0,00
446.09.02	TAXA TEREN	0,00	0,00	3.822,00	3.822,00	0,00	0,00	3.822,00	3.822,00	0,00	0,00
446.09.03	TAXA MILJOACE DE TRANSPORT	0,00	0,00	3.819,00	3.819,00	0,00	0,00	3.819,00	3.819,00	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	2.052,00	14.293,00	13.462,00	0,00	1.353,00	14.293,00	16.867,00	0,00	2.574,00
447.05	Fond persoane cu handicap	0,00	2.052,00	14.293,00	13.462,00	0,00	1.353,00	14.293,00	16.867,00	0,00	2.574,00
457	Dividende de plata	0,00	0,00	22.682,50	22.682,50	0,00	0,00	22.682,50	22.682,50	0,00	0,00
457.01	Dividende de plata - UAT HUSI -100 %	0,00	0,00	22.682,50	22.682,50	0,00	0,00	22.682,50	22.682,50	0,00	0,00
461	Debitori diversi	0,00	0,00	1.044,50	1.044,50	0,00	0,00	1.044,50	1.044,50	0,00	0,00
462	Creditori diversi	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
471	Cheletuiri inregistrate in avans	75.249,23	0,00	69.566,03	66.201,54	83.568,53	5.866,00	228.383,79	72.087,54	156.296,25	0,00
471.07	DOBANDA CONTRACT LEASING 79996-TRACTOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.08	DOBANDA CONTRACT LEASING 79997-MASINA M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.09	DOBANDA CONTRACT LEASING 87867 - MATURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.10	DOBANDA CONTRACT LEASING 87868 - TRACTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.11	DOBANDA CONTRACT LEASING 87869 - MATURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.12	DOBANDA CONTRACT LEASING 91695 - MAN TGN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.13	DOBANDA CONTR LEASING 112548-TRACTOR ISEKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.14	DOBANDA CONTR LEASING 114346/17.12.2018-TF	-2.667,50	0,00	5.974,10	3.197,84	-20,08	59,04	3.286,52	3.256,88	29,64	0,00
471.15	DOBANDA CONTRACT LEASING 134888- INCARC.	-1.193,34	0,00	2.578,49	1.347,21	-1,23	24,44	1.383,92	1.371,65	12,27	0,00
471.16	DOBANDA CONTRACT 143767 - TRACTOR URSUS	13.392,46	0,00	0,00	12.833,87	20.096,67	960,55	33.489,13	13.794,42	19.694,71	0,00
471.17	DOBANDA CONTRACT LEASING 143928 - TRACTO	38.220,41	0,00	24.059,06	17.578,19	38.206,88	1.840,70	76.427,29	25.899,76	50.527,53	0,00
471.18	DOBANDA CONTRACT LEASING 158393/19.05.202	27.497,20	0,00	0,00	7.185,37	25.286,29	1.262,92	52.783,49	18.841,11	33.942,38	0,00
Total clasa 4		903.167,42	1.494.843,90	23.370.826,61	23.764.746,83	2.091.504,51	1.454.331,16	26.365.498,54	26.713.921,89	1.157.386,69	1.505.810,04
Clasa 5											
512	Conturi curente la banci	27.123,27	0,00	18.873.424,48	18.859.980,44	1.033.083,19	1.045.651,80	19.933.630,94	19.905.632,24	27.998,70	0,00
512.01	Conturile la banci in lei	27.123,27	0,00	16.329.651,48	16.316.207,44	763.011,19	775.579,80	17.119.785,94	17.091.787,24	27.998,70	0,00
512.01.1	BCR - CONT CURENT	8.515,29	0,00	6.424.220,76	6.411.092,65	638.000,00	651.573,29	7.070.736,05	7.062.665,94	8.070,11	0,00
512.01.10	BCR - CONT VIRAMENT SALARII	0,00	0,00	200,00	0,00	50,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
512.01.11	BCR - CONT COLECTOR GARANTII	403,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403,29	0,00	403,29	0,00
512.01.12	TREZ. VASLUI - CT.GARANTIE BE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
512.01.14	TREZ. HUSI - CT.GARANTIE NEAGOE B.	251,43	0,00	0,22	0,00	0,02	0,00	251,67	0,00	251,67	0,00
512.01.16	BCR-CT.GARANT. TUDOR CARMEN	681,19	0,00	850,00	0,00	50,00	0,00	1.581,19	0,00	1.581,19	0,00
512.01.17	TREZ-HUSI CT.GARANTIE B.EXE 2018	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
512.01.19	TREZ.HUSI-CT.GARANTIE B.EXE	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,08	0,00
512.01.20	TREZORERIA HUSI - CONT CURENT	5.904,38	0,00	9.902,578,34	9.902,519,61	124.811,15	124.006,51	10.033,293,87	10.026,526,12	6.767,75	0,00
512.01.21	Tez-CT Garantie Lucrari reparatii trotuar str Dobrina	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
512.01.23	Tez-CT Garantie Lucrari reparatii punte str Arton	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00
512.01.23	CT REPARATII PUNTE NEAGO BASARAB	209,80	0,00	0,22	0,00	0,02	0,00	210,04	0,00	210,04	0,00
512.01.3	BCR-CT. GARANT.SERBAN DIANA	1.592,06	0,00	501,81	2.093,87	0,00	0,00	2.093,87	2.093,87	0,00	0,00
512.01.4	BCR-CT. GARANT.HARABAGIU V.	6.507,42	0,00	550,00	0,00	50,00	0,00	7.107,42	0,00	7.107,42	0,00
512.01.5	BCR-CT. GARANT.HORTOLOMEI S.	2.757,07	0,00	550,00	0,00	50,00	0,00	3.357,07	0,00	3.357,07	0,00
512.01.6	BCR-CT.GARANT. CIUNTUC ANDREIA G	301,18	0,00	200,13	501,31	0,00	0,00	501,31	501,31	0,00	0,00
512.01.7	BCR-CONT CURENT AMORTIZARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.01.8	TREZORERIA VASLUI - CONT CURENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.04	Conturi la banci in devisa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.04.01	BCR - CONT EURO -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512.05	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Casa	4.919,03	0,00	2.543.773,00	2.543.773,00	270.072,00	270.072,00	2.813.845,00	2.813.845,00	0,00	0,00
531.01	Casa in lei	4.919,03	0,00	101.819,55	102.843,57	2.586,95	5.671,59	109.325,53	108.515,16	810,37	0,00
532	Alte valori	65.084,01	0,00	101.819,55	102.843,57	2.586,95	5.671,59	109.325,53	108.515,16	810,37	0,00
532.08	Alte valori	65.084,01	0,00	1.150.882,43	1.167.521,08	129.820,34	87.509,41	1.345.766,78	1.255.030,49	90.756,29	0,00
532.09	TICHETE DE MASA	0,00	0,00	731.092,43	747.731,08	100.840,34	58.529,41	897.016,78	806.260,49	806,260,49	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	419.790,00	419.790,00	28.980,00	28.980,00	448.770,00	448.770,00	0,00	0,00
542.00	AVANSURI DECONTARE	0,00	0,00	97,56	97,56	0,00	0,00	97,56	97,56	0,00	0,00
542.05	AVANSURI TREZ. - MAXIM CARMEN	0,00	0,00	97,56	97,56	0,00	0,00	97,56	97,56	0,00	0,00
542.12	AVANSURI TREZ. - HORTOLOMEI SANDEL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581	Vlamente interne	0,00	0,00	6.833,021,00	6.319,021,00	124.200,00	638.200,00	6.957,221,00	6.957,221,00	0,00	0,00
Total clasa 5		97.126,37	0,00	26.959.245,02	26.449.463,65	1.289.690,48	1.777.032,80	28.346.067,81	28.226.496,45	119.565,36	0,00

Clasa 6

602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	1.629.977,66	1.629.977,66	237.827,58	237.827,58	1.867.805,24	1.867.805,24	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibili	0,00	0,00	847.278,59	847.278,59	71.742,93	71.742,93	919.021,52	919.021,52	0,00	0,00
602.02.01	Cheltuieli privind combustibili - CARBURANT motor	0,00	0,00	747.731,08	747.731,08	58.529,41	58.529,41	806.260,49	806.260,49	0,00	0,00
602.02.02	Cheltuieli privind combustibili - ULEIURI -	0,00	0,00	99.547,51	99.547,51	13.213,52	13.213,52	112.761,03	112.761,03	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	424.627,45	424.627,45	56.021,54	56.021,54	480.648,99	480.648,99	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	358.071,62	358.071,62	110.063,11	110.063,11	468.134,73	468.134,73	0,00	0,00
602.08.01	Alte mat. cons. - SALUBRIZARE	0,00	0,00	349.191,62	349.191,62	109.828,11	109.828,11	459.019,73	459.019,73	0,00	0,00
602.08.02	Alte mat. cons. - ECARISAU	0,00	0,00	8.880,00	8.880,00	235,00	235,00	9.115,00	9.115,00	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat.ob.de inv.	0,00	0,00	39.079,40	39.079,40	445,39	445,39	39.524,79	39.524,79	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	44.365,70	44.365,70	5.913,99	5.913,99	50.279,69	50.279,69	0,00	0,00
605.01	Cheltuieli privind - ENERGIA	0,00	0,00	16.775,13	16.775,13	1.773,06	1.773,06	18.548,19	18.548,19	0,00	0,00
605.02	Cheltuieli privind - APA	0,00	0,00	13.391,17	13.391,17	1.531,73	1.531,73	14.922,90	14.922,90	0,00	0,00
605.03	Cheltuieli privind -GAZUL	0,00	0,00	14.199,40	14.199,40	2.609,20	2.609,20	16.808,60	16.808,60	0,00	0,00
609	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	15.309,88	15.309,88	1.420,02	1.420,02	16.729,90	16.729,90	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0,00	0,00	37.897,08	37.897,08	11.901,27	11.901,27	49.798,35	49.798,35	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile si chiria	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	0,00	0,00
612.1	Cheltuieli cu redevente	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	45.637,62	45.637,62	13.449,93	13.449,93	59.087,55	59.087,55	0,00	0,00
618	Cheltuieli de consultanta	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00



Simbol cont.	Denumire cont.	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
621	Cheptuile cu colaboratorii	0,00	10.800,00	10.800,00	0,00	3.600,00	3.600,00	14.400,00	14.400,00	0,00	0,00
623	Cheptuile de protocol, reclama si publicitate	0,00	5.089,45	5.089,45	0,00	2.200,00	2.200,00	7.289,45	7.289,45	0,00	0,00
623.01	Cheptuile de protocol	0,00	139,45	139,45	0,00	0,00	0,00	139,45	139,45	0,00	0,00
623.02	Cheptuile reclama si publicitate	0,00	4.950,00	4.950,00	0,00	2.200,00	2.200,00	7.150,00	7.150,00	0,00	0,00
624	Cheptuile cu transportul de bunuri si de personal	0,00	50.746,64	50.746,64	0,00	9.818,25	9.818,25	60.564,89	60.564,89	0,00	0,00
624.01	Cheptuile cu transportul - INTERN -	0,00	50.746,64	50.746,64	0,00	9.818,25	9.818,25	60.564,89	60.564,89	0,00	0,00
625	Cheptuile cu deplasari, detasari si transferari	0,00	637,50	637,50	0,00	0,00	0,00	637,50	637,50	0,00	0,00
626	Cheptuile postale si taxe de telecomunicatii	0,00	26.604,56	26.604,56	0,00	2.517,52	2.517,52	29.122,08	29.122,08	0,00	0,00
627	Cheptuile cu serviciile bancare si asimilate	0,00	8.295,91	8.295,91	0,00	580,73	580,73	8.876,64	8.876,64	0,00	0,00
628	Alte cheptuile cu servicii prestate de terti	0,00	172.255,35	172.255,35	0,00	21.096,03	21.096,03	193.351,38	193.351,38	0,00	0,00
628.01	Alte cheptuile cu servicii prestate terti	0,00	87.274,90	87.274,90	0,00	-1.959,77	-1.959,77	85.315,13	85.315,13	0,00	0,00
628.02	Alte cheptuile cu servicii prestate de terti-ecarisaj	0,00	59.918,90	59.918,90	0,00	6.400,80	6.400,80	66.319,70	66.319,70	0,00	0,00
628.03	Chept. cu serv. prestate de terti - ASIGURARE SI PAZ	0,00	2.837,46	2.837,46	0,00	0,00	0,00	2.837,46	2.837,46	0,00	0,00
628.04	Chept. cu serv. prestate de terti - INTRET.SI FUNCT. T	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
628.05	Chept. cu serv. prestate de terti - INFORMATICI	0,00	5.543,09	5.543,09	0,00	500,00	500,00	6.043,09	6.043,09	0,00	0,00
628.06	Cheptuile cu pregatirea profesionala	0,00	16.381,00	16.381,00	0,00	8.379,00	8.379,00	24.760,00	24.760,00	0,00	0,00
628.07	Cheptuile cu serv. prestate de terti - INCHIRIERE BU	0,00	0,00	0,00	0,00	7.776,00	7.776,00	7.776,00	7.776,00	0,00	0,00
635	Cheptuile cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	84.473,41	84.473,41	0,00	-942,00	-942,00	83.531,41	83.531,41	0,00	0,00
635.00	Cheptuile cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	65.514,91	65.514,91	0,00	1.398,00	1.398,00	66.912,91	66.912,91	0,00	0,00
635.01	Cheptuile cu - TAXA DE REDEVENTA -	0,00	2.340,00	2.340,00	0,00	-2.340,00	-2.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635.02	Cheptuile cu - TAXA DE LICENTA -	0,00	16.612,50	16.612,50	0,00	0,00	0,00	16.612,50	16.612,50	0,00	0,00
635.03	Cheptuile cu - TAXA DE MEDIU	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00
641	Cheptuile cu salariile personalului	0,00	4.452.663,00	4.452.663,00	0,00	428.386,00	428.386,00	4.881.049,00	4.881.049,00	0,00	0,00
642	Cheptuile tichete de masa acordate salariatilor	0,00	396.240,00	396.240,00	0,00	29.220,00	29.220,00	425.460,00	425.460,00	0,00	0,00
645	Cheptuile priv.asigurarile si protectia sociala	0,00	18.283,00	18.283,00	0,00	1.287,00	1.287,00	19.570,00	19.570,00	0,00	0,00
645.01	Contrib.unitatii la asig.soc.	0,00	4.454,00	4.454,00	0,00	373,00	373,00	4.827,00	4.827,00	0,00	0,00
645.01.01	Contrib.unitatii la asig.soc.	0,00	4.454,00	4.454,00	0,00	373,00	373,00	4.827,00	4.827,00	0,00	0,00
645.03	Contrib.unitatii pt.asig.sociale de sanatate	0,00	1.784,00	1.784,00	0,00	148,00	148,00	1.932,00	1.932,00	0,00	0,00
645.03.03	Cheptuile Part-Time	0,00	1.784,00	1.784,00	0,00	148,00	148,00	1.932,00	1.932,00	0,00	0,00
645.08	Alte cheptuile priv.asig.si protectia sociala	0,00	12.045,00	12.045,00	0,00	766,00	766,00	12.811,00	12.811,00	0,00	0,00
646	Cheptuile contrib asig. soc	0,00	97.757,00	97.757,00	0,00	9.656,00	9.656,00	107.413,00	107.413,00	0,00	0,00
658	Alte cheptuile de exploatare	0,00	9.313,47	9.313,47	0,00	-1.204,83	-1.204,83	8.108,64	8.108,64	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	6.608,64	6.608,64	0,00	0,00	0,00	6.608,64	6.608,64	0,00	0,00
658.01.01	DOB SI PEN TVA	0,00	3.861,00	3.861,00	0,00	0,00	0,00	3.861,00	3.861,00	0,00	0,00
658.01.02	DOB SI PEN CAS	0,00	1.742,00	1.742,00	0,00	0,00	0,00	1.742,00	1.742,00	0,00	0,00
658.01.03	DOB SI PEN CASS	0,00	329,00	329,00	0,00	0,00	0,00	329,00	329,00	0,00	0,00
658.01.04	DOB SI PEN CAM	0,00	357,00	357,00	0,00	0,00	0,00	357,00	357,00	0,00	0,00
658.01.05	DOB SI PEN IMP PROFIT	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00
658.01.06	DOB SI PEN IMP SALARII	0,00	254,00	254,00	0,00	0,00	0,00	254,00	254,00	0,00	0,00
658.01.07	Dobanzi, Penalizari Furnizori	0,00	1,64	1,64	0,00	0,00	0,00	1,64	1,64	0,00	0,00
658.01.09	DOB SI PEN VARSAMI PR PERS CU HANDICAP	0,00	46,00	46,00	0,00	0,00	0,00	46,00	46,00	0,00	0,00
658.08	Alte cheptuile de exploatare	0,00	2.704,83	2.704,83	0,00	-1.204,83	-1.204,83	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
666	Cheptuile privind dobanzile	0,00	66.201,54	66.201,54	0,00	5.886,00	5.886,00	72.087,54	72.087,54	0,00	0,00
681	Cheptuile de exploatare privind amortiz. si prov.	0,00	409.273,81	409.273,81	0,00	36.917,65	36.917,65	446.191,46	446.191,46	0,00	0,00
681.01	Chept. de expl.privind amortizarea imobilizatiilor	0,00	409.273,81	409.273,81	0,00	36.917,65	36.917,65	446.191,46	446.191,46	0,00	0,00
691	Cheptuile cu impozitul pe profit	0,00	45.992,00	45.992,00	0,00	-12.260,00	-12.260,00	33.732,00	33.732,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	7.666.893,98	7.666.893,98	0,00	823.056,53	823.056,53	8.489.950,51	8.489.950,51	0,00	0,00



Symbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 7</b>											
704	Venituri din lucrari exec si servicii prestate	0,00	0,00	7.711.949,67	7.711.949,67	767.318,76	767.318,76	8.479.268,43	8.479.268,43	0,00	0,00
704.01	VENITURI SERVICIIL SALUBRIZARE	0,00	0,00	6.828.425,41	6.828.425,41	533.478,89	533.478,89	7.361.904,30	7.361.904,30	0,00	0,00
704.02	VENITURI/ACTIVITATI ECARISAJ	0,00	0,00	214.475,57	214.475,57	10.958,44	10.958,44	225.434,01	225.434,01	0,00	0,00
704.03	VENITURI DIN ALTE ACTIVITATI DE SALUBRIZARE	0,00	0,00	356.261,17	356.261,17	200.258,72	200.258,72	556.519,89	556.519,89	0,00	0,00
704.04	ALTE VENITURI SERVICIIL SALUBRIZARE	0,00	0,00	312.787,52	312.787,52	22.622,71	22.622,71	335.410,23	335.410,23	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	135.511,05	135.511,05	25.282,49	25.282,49	160.793,54	160.793,54	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	4.597,68	4.597,68	0,00	0,00	4.597,68	4.597,68	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagub., amenzi si penalit.	0,00	0,00	1.076,00	1.076,00	0,00	0,00	1.076,00	1.076,00	0,00	0,00
758.03	Venituri din vanz.activelor si alte op de capital	0,00	0,00	54,62	54,62	0,00	0,00	54,62	54,62	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	3.467,06	3.467,06	0,00	0,00	3.467,06	3.467,06	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	5.733,55	5.733,55	4,06	4,06	5.737,61	5.737,61	0,00	0,00
<b>Total clasa 7</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.857.791,95</b>	<b>7.857.791,95</b>	<b>792.605,31</b>	<b>792.605,31</b>	<b>8.650.397,26</b>	<b>8.650.397,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5.142.196,82</b>	<b>5.142.196,82</b>	<b>76.186.098,13</b>	<b>76.186.098,13</b>	<b>6.076.706,49</b>	<b>6.076.706,49</b>	<b>87.405.001,44</b>	<b>87.405.001,44</b>	<b>5.869.047,77</b>	<b>5.869.047,77</b>

CONTABIL ȘEF  
 EC. URĂNICEANU LUPINIȚA





<b>SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL</b> Str. Ștefan cel Mare, nr. 18, ROMANIA C.U.I 28147657 Nr. de înregistrare la R.C J37/92/2011 B.C.R Ag. Huși Cont: RO31RNCB0261120732680001 Trezoreria Municipiului Vaslui Cont: RO31TREZ6565069XXX005051 Capital social : 483.200 lei			EN ISO 9001 20100131336587 EN ISO 14001 20104131336586 ISO 45001 20116193006200
Tel. 0235 480511	FAX. 0235 480518	E - mail :salubrizare2005@yahoo.com	

Supus spre aprobare în sedina AGA din data 10.05.2024  
 NR 1573 din 10.05.2024

**NOTA**  
**privind aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor**  
**societății ECOSALUBRIZARE PREST SRL - HUSI pentru**  
**exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023**

Pe parcursul anului 2023 Adunarea Generală a Asociaților și-a desfășurat activitatea în următoarea componentă :

- Ing. Balan Vasile - Reprezentant UAT - HUȘI în Adunarea Generală a Asociaților la S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. HUȘI

Prin Hotărârea Adunării Generale a Asociaților nr.3 din data 29.03.2023 ,a fost numit în funcția de administrator al societății domnul Neculai Popa , cu o durată de 4 ani , respectiv perioada de 01.04.2023 – 01.04. 2027 .

În considerarea realizării obiectivelor strategice stabilite privind activitatea operațională , optimizarea performanțelor și dezvoltarea durabilă a societății , respectând principiile bune guvernante corporative , pe parcursul derulării mandatului administratorului S.C ECOSALUBRIZARE PRSET RSL – HUSI și-a îndeplinit atribuțiile cu responsabilitate , eficiență , transparență și profesionalism față de toate părțile.

În conformitate cu dispozițiile art.111 alin (2) lit .d) din legea nr. 31/1990 privind societățile , republicată , cu modificările și completările ulterioare , se impune ca Adunarea Generala a Asociaților să se pronunțe asupra descărcării de gestiune a administratorului SC ECOSALUBRIZARE PRSET SRL .

Urmare aprobării situațiilor financiare auditate aferente anului încheiat la 31.12.2023 , pe baza Raportului auditorului financiar extern Codreanu M. Simona – birou expert contabil , asupra situațiilor financiare aferente anului 2023 și a Raportului de gestiune asupra activității desfășurate pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023.

**Se propune Adunării Generale a Asociaților aprobarea descărcării de gestiune a administratorului Societății ECOSALUBRIZARE PREST SRL , pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2023 .**

**Reprezentant UAT HUȘI ,**  
**Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Huși nr.98 din 23 martie 2023**  
**ing. BALAN VASILE**

U



<b>SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL</b> Str. Ștefan cel Mare, nr. 18, ROMANIA C.U.I 28147657 Nr. de înregistrare la R.C J37/92/2011 B.C.R Ag. Huși Cont: RO31RNCB0261120732680001 Trezoreria Municipiului Vaslui Cont: RO31TREZ6565069XXX005051 Capital social : 483.200 lei			EN ISO 9001 20100131336587 EN ISO 14001 20104131336586 ISO 45001 20116193006200
Tel. 0235 480511	FAX. 0235 480518	E - mail :salubrizare2005@yahoo.com	

**DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE**  
 din cadrul SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI în conformitate  
 cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991 și  
 ale art. 63 din legea nr.24/2017 privind  
 instrumentele financiare și operațiuni de piață

S-au întocmit Situațiile financiare la data și pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023 pentru :

<b>Entitate</b>	<b>SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL</b>
<b>Judetul</b>	<b>VASLUI</b>
<b>Adresa</b>	<b>Str. Ștefan cel Mare , nr.18 , Bl.L4 , Sc. A</b>
<b>Numar de înregistrare la Registrul Comertului</b>	<b>J 37/92/2011</b>
<b>Activitate principala ( cod CAEN)</b>	<b>3811</b>
<b>Cod Unic de Inregistrare</b>	<b>28147657</b>

Subsemnatii : Neculai Popa în calitate de Administrator și Vrînceanu Luminița în calitate de contabil șef , își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2023 și confirma că :

- Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile , în vigoare la data de raportare , 31.12.2023 ;
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare , performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată
- Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate .
- Raportul administratorilor cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății , precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate .

  
**ADMINISTRATOR ,**  
**ing. NECULAI POPA**

**CONTABIL ȘEF ,**  
**ec. VRÎNCEANU SILVIA LUMINIȚA**

  
**Președinte de sedință,**  
**Luiza Patrascu**

**Secretar general,**  
**jr. Monica Dumitrașcu**



SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI  
STR. STEFAN CEL MARE, NR. 18, BL.L4, SC.A,  
COD POSTAL 735100  
REG. COM. J 37/92/2011  
COD FISCAL RO 28147657

ALICIA NR2

**RAPORT DE GESTIUNE**  
**ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2023**

I – PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII

1. Denumire : S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL –HUSI
2. Adresa înregistrată : Str.Stefan cel Mare , nr.18, Bl.L4, Sc.A, Et.P, municipiul Husi, județul Vaslui , tel/fax : 0235/480518 ; telefon : 0235/480511 ; E-mail : [salubrizare2005@yahoo.com](mailto:salubrizare2005@yahoo.com)
3. Punct de lucru : 1.str.Diaconu Irimia, nr.3, municipiul Husi, județul Vaslui  
2.str.Husi-Stanilesti, nr.2A, municipiul Husi , județul Vaslui.
4. Administrarea societății se face de către – Administrator dl. Ing. Neculai Popa.
5. Tipul de societate comercială : **societate comercială cu răspundere limitată cu capital de stat 100%**
6. Nationalitatea societății comerciale : Romana
7. Detalii de înregistrare : S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. a fost înființată în anul 2011 în Husi, Conform HCL nr.36/2011 , urmare reorganizării **Serviciului Public Local de Salubritate unde are și sediul social.**  
CUI : RO 28147657
8. Capital social la data înființării societății : 200 lei .  
Conform HCL nr.99 din 20.12.2012 s-a majorat capitalul social de la 200 lei la 70.200 lei.(suma aprobată pentru majorare capital social 70.000).  
Conform HCL nr.200 din 13.11.2014 s-a majorat capitalul social de la 70.200 lei la 438.620 lei. ( suma aprobată pentru majorare capital social 368.420 lei ).  
Conform HCL nr.355 din 11.09.2020 s-a majorat capitalul social de la 438.620 lei la 464.820 lei .( suma aprobată pentru majorare capital social 26.200 lei).  
Conform HCL nr.189 din 24.06.2021 s-a majorat capitalul social de la 464.820 lei la 483.200 ( suma aprobată pentru majorare capital social 18.380 lei )
9. Capitalul asociaților în cadrul societății : Unitatea Administrativ Teritorială a Municipiului Husi – 100%

Referindu-ne la situația economico – financiară a societății la sfârșitul anului 2023 și a exercitiului financiar corespunzător aratăm că bilanțul contabil al anului 2023 s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice la 31.12.2023, puse de acord cu soldurile din bilanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar-contabile aferente perioadei raportate, cu respectarea Normelor metodologice de întocmire a bilanțurilor emise de Ministerul Finanțelor Publice .

Conform bilanțului contabil și a contului de profit și pierderi în continuare vom face referiri la anumite aspecte, cum ar fi :



## I. Active imobilizate

- imobilizarile corporale concretizate in constructii, echipamente tehnologice, mijloace de transport, alte mijloace fixe si imobilizari corporale in curs sunt in suma de 1.650.801 lei in anul 2023 .

## II. Active circulante

- stocurile concretizate in materiale consumabile, obiecte de inventar, produse finite, animale, marfuri si ambalaje sunt 249.607 lei in anul 2023.
- creantele de incasat, sunt in suma de 1.033.923 lei in anul 2023 ;

### **- CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI -**

Din analiza rezultatelor financiare aferente anului 2023, concretizate in situatia contului de profit si pierderi au rezultat urmatoarele :

1. Valoarea cifrei de afaceri este de 8.640.062 lei in anul 2023.
2. Situatia veniturilor si cheltuielilor – se prezinta astfel :

- LEI -

<i>TIP ACTIVITATE</i>	<i>VENITURI</i>	<i>CHELTUIELI</i>	<i>DIFERENȚE +/-</i>
<b>EXPLOATARE</b>	<b>8.644.660</b>	<b>8.350.671</b>	<b>293.989</b>
<b>FINANCIARE</b>	<b>5.738</b>	<b>72.088</b>	<b>-66.350</b>
<b>EXTRAORDINARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL BRUT</b>	<b>8.650.398</b>	<b>8.422.759</b>	<b>227.639</b>

In categoria **Cheltuielilor Totale** se regasesc :

### **1. Cheltuieli de exploatare din care :**

**A. Cheltuieli cu bunuri si servicii** , din care :cheltuielile cu combustibilii ( carburanti + uleiuri ) , cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane ( transport materiale antiderapante ( sort,sare), transport piese de schimb s.a.) si alte cheltuieli ( servicii medicale privind sanatatea si securitatea in munca, comisoane administrare contracte, servicii audit, servicii diagnoza meteo, lucrari privind activitatea de dezapezire, servicii vidanjare, servicii electricitate (instalatii electrice), servicii prestate de terti-ecarisaj (serviciul caini fara stapan), cheltuieli privind materialele consumabile (material antiderapant: sare, sort ) , produse curatenie, produse igienizare, antidot, materiale consumabile birotica , material lemnos , materiale consumabile ecarisaj( medicamente, crotalii ) , prestari servicii verificare stingatoare , prestari servicii inchiriat vola, prestari servicii inchiriat buldoexcavator, prestari servicii colectare deseuri, abonament program legislativ, prestari servicii inlocuire carduri electronice , contavaloare lucrari zugraveli sediu societatii , prestari servicii de vulcanizare , actiuni mediu etc.

**B. In cadrul cheltuielilor cu alte taxe si impozite** sunt cuprinse urmatoarele cheltuieli: contributia lunara la A.N.R.S.C. , varsamintele pentru persoanele cu handicap neincadrate si alte taxe.



In cadrul cheltuielilor pentru majorari si penalitati s-au luat in calcul dobanzile si penalitatile de intarziere aferente obligatiilor fiscale neachitate la termen catre ANAF.

La data de **31 decembrie 2023**, societatea realizeaza un profit brut de **227.639 lei**, pentru care datoreaza impozit pe profit de **33.732 lei**, realizand un profit net de **193.907 lei**.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si ale O.M.F.P.5394/15.12.2023 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 Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile .

#### **NOTE ; DIVERSE .**

- ◆ Operatiunea de inventariere a patrimoniului a avut loc in cursul lunii decembrie 2023.
- ◆ Din verificările prin sondaj a documentelor în care sunt consemnate operațiuni economice s-a constatat că toate operațiunile care generează modificări în patrimoniul unității sunt reflectate în conturile anuale;
- ◆ Analizând componența soldurilor conturilor la 31.12.2023 am constatat că acestea se prezintă în general de o manieră fidelă în toate aspectele semnificative a situației financiare a unității ;
- ◆ Contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din contabilitatea analitică și sintetică și se prezintă de o manieră fidelă ;
- ◆ "Evidența contabilă este ținută în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, a precizărilor și ordinelor M.F. emise după apariția Legii și Regulamentului de aplicare a acestuia ;
- ◆ Soldurile conturilor analitice și sintetice din bilanța de verificare la 31.12.2023 sunt corect transpuse în bilanțul contabil și anexele acestuia;
- ◆ Analizând și verificând componența analitică a soldurilor conturilor s-a constatat că principiul "necompletării " elementelor de activ cu cele de pasiv este respectat la toate conturile ;



SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI  
STR. STEFAN CEL MARE, NR. 18, BL.L4, SC.A,  
COD POSTAL 735100  
REG. COM. J 37/92/2011  
COD FISCAL RO 28147657

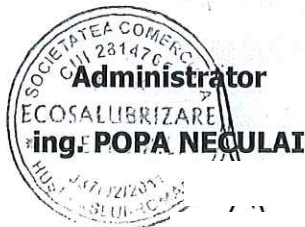
**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT  
(ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

Repartizările de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2023, conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii, care se fac conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 cu modificările și completările ulterioare conform OUG nr.31/28.03.2024 referitoare la repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societăți comerciale cu capital integral sau majoritar de stat.

Destinația	Lei (RON)
<b>Profit net</b> statutar de repartizat la <b>31.12.2023</b>	<b>193.907</b>
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve la dispoziția societății</i>	<b>96.953,50</b>
Dividende nete UAT HUSI	<b>96.953,50</b>

Adunarea generală a asociaților propune și recomandă aprobarea repartizării profitului înregistrat în exercițiul financiar curent, în valoare de 193.907 lei să fie repartizat, după cum urmează :

- 50 % - 96.953,50 lei – rezerve la dispoziția societății ;
- 50 % - 96.953,50 lei – dividende cuvenite U.A.T. HUȘI .





## POLITICI CONTABILE,

folosite la intocmirea situatiilor financiare anuale contabile simplificate la data de 31.12.2023

SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI, la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale simplificate s-a folosit de urmatoarele politici contabile :

### NOTA 1

#### Active imobilizate lei

Elemente de activ	Valoarea bruta			Deprecieri(amortizare si provizioane)				
	Sold la 01.01.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023	Sold la 01.01.2023	Depreciere inreg.in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2023
Active imobilizate	8.621	0	0	8.621	8.621	0	0	8.621
Terenuri	23.928	0	0	23.928	0	0	0	0
Constructii	323.928	106.226	0	430.154	51.231	20.665	0	71.896
Instalatii tehnice si masini	3.537.681	327.858	8.984	3.856.555	2.185.805	421.561	8.984	2.598.382
Alte inst.utilaje si mobilier	11.943	9.800	5.763	15.980	7.336	3.965	5.763	5.538
Imobilizari in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3.906.101</b>	<b>443.884</b>	<b>14.747</b>	<b>4.335.238</b>	<b>2.252.993</b>	<b>446.191</b>	<b>14.747</b>	<b>2.684.437</b>

### NOTA2

#### PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI nu a constituit in exercitiul financiar 01.01.2023-31.12.2023 provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

### NOTA 3

#### REPARTIZAREA PROFITULUI

lei

Destinatia	Sume
Profit net de repartizat	193.906,55
-rezerve legale	-
-alte rezerve	-
-acoperirea pierderii contabile	-
-dividende	-
Profit nerepartizat	193.906,55

## NOTA 4

### ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri	8.194.726	8.640.062
2.Costul bunurilor vindute si al serviciilor prestate(3+4+5)	8.104.768	8.350.671
3.Cheltuielile activitatii de baza	8.104.768	8.350.671
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	0	0
5.Cheltuieli indirecte de productie	0	0
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1-2)	89.958	289.391
7.Cheltuieli de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	0	0
9.Alte venituri din exploatare	15.402	4.598
10.Rezultat din exploatare(6-7-8+9)	105.360	293.989

## NOTA 5

### SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

lei

Creante	Sold la 31.12.2023	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 5 ani
CREANTE TOTAL :din care	1.033.923	1.033.923	-
DATORII TOTAL :din care	2.340.180	1.541.038	799.142

## NOTA 6

### PRINCIPII , POLITICI SI METODE CONTABILE

- Principiul continuitatii activitatii** – conform careia, societatea isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii ;
- Principiul permanentei metodelor** - acesta presupune continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv si a rezultatelor asigurind comparabilitatea in timp a informatiilor contabile ;
- Principiul prudentei** – s-a tinut seama seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi apar intre data incheierii exercitiului si data intocmirii bilantului contabil ;
- Principiul independentei exercitiului** - s-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care s-a facut raportarea ;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si pasiv se determina separat ;
- Principiul intangibilitatii** - conform caruia bilantul de deschidere al unui exercitiu trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent ;
- Principiul necompensarii** - valorile elementelor ce reprezinta active nu pot fi compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive, permise de reglementarile legale.



## NOTA 7

### ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

- Capitalul social subscris si varsat: 483.200 lei;
- nu au fost emise obligatiuni.

## NOTA 8

### INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

**SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI** si-a desfasurat activitatea in exercitiul financiar 01.01.2023 - 31.12.2023 cu un nr mediu anual de 95 salariati, la 31.12.2023 avand un numar de 96 salariati, din care unul este administratorul societatii.

Salarii platite salariatilor 5.306.509 lei ;  
Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala 126.983 lei ;

## NOTA 9

### CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

#### 1.Indicatorii de lichiditate

- Indicatorul lichiditatii curente = active curente/datorii curente =  $1.403.095 / 1.541.038 = 0,91$
- Indicatorul lichiditatii imediate=(active circulante-stocuri)/datorii curente  
=  $(1.403.095-247.211) / 1.541.038=0,75$

#### 2.Indicatori de risc

- Indicatorul gradului de indatorare=capital inprumutat / capital propriu =  $799.142 / 870.012*100=91,85$

#### 3.Indicatori de activitate

- Viteza de rotatie a stocului = costul vinzarilor / stocul mediu =  $8.350.671 / 236.683=35,28$  ori;
- Numarul de zile de stocare=(stoc mediu/costul vinzarilor)\*365=  $(236.683 / 8.350.671)*365= 10,33$  zile ;
- Viteza de rotatie a debitorilor-clienti=(sold mediu clienti/cifra de afacere)\*365 =  $(869.670 / 8.640.062)*365=36,76$  zile;
- Viteza de rotatie a creditorilor comerciale=(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)\*365=  $(688.476 / 8.640.062)*365= 29,09$  zile;
- Viteza de rotatie a activelor imobilizate = cifra de afaceri/active imobilizate =  $8.640.062 / 1.650.801 = 5,23$
- Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri/active totale =  $8.640.062 / 3.210.192 = 2,69$

#### 4.Indicatori de profitabilitate

- Marja bruta din vinzari =(profitul brut din vinzari/cifra de afacer)\*100 =  $(293.989 / 8.640.062) * 100 = 3,40\%$

## NOTA 10

### ALTE INFORMATII

**SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI** are sediul social declarat in localitatea HUSI, jud.Vaslui, este societate cu raspundere limitata cu capital de stat in urmatoarea componenta : 100 % Unitatea Administrativ Teritoriala Husi cu 20 parti sociale. Nu detine filiale in alte localitati si judete, elementele patrimoniale din bilan sunt exprimate in moneda nationala - leu Ron -.



ADMINISTRATOR  
Ing. POPA NECULAI



Președinte de ședință,  
Luiza Patrașcu

Secretar general,  
jr.Monica Dumitrascu

ANEXA NR3

# SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL - HUSI

SE APROBĂ,  
REPREZENTANT U.A.T - A.G.A  
Ing. Vasile Balan

v

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI 2023



## CUPRINS

- I. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII**
- II. SITUATIA FINANCIARA PERIOADA 2024**
- III. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI**
- IV. STRUCTURA PERSONALULUI ANGAJAT**
- V. INVESTITII, DOTARI**
- VI. MASURI DE MODERNIZARE**
- VII. POLITICA SOCIETATII**

<b>SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL</b> Str. Ștefan cel Mare, nr. 18, ROMANIA C.U.I 28147657 Nr. de înregistrare la R.C J37/92/2011 B.C.R Ag. Huși Cont: RO31RNCB0261120732680001 Trezoreria Municipiului Vaslui Cont: RO31TREZ6565069XXX005051 Capital social : 483.200 lei			EN ISO 9001 20100131336587 EN ISO 14001 20104131336586 ISO 45001 20116193006200
<b>Tel. 0235 480511</b>	<b>FAX. 0235 480518</b>	<b>E - mail :salubrizare2005@yahoo.com</b>	

## RAPORT ACTIVITATE

### 1. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETĂȚII

1. Denumire: S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI
2. Adresa înregistrată: Str. Ștefan cel Mare , nr. 18, Bl.L4, Sc. A, Etj.P, municipiul Huși , județul Vaslui , tel/fax: 0235/480518 ; telefon : 0235/480511 ; E-mail : salubrizare2005@yahoo.com
3. Punct de lucru :1. str. Diaconu Irimia ,nr.3 , municipiul Huși , județul Vaslui  
2. str. Huși – Stanilesti , nr. 2A , municipiul Huși , județul Vaslui
4. Administrarea societatii se face de catre - Administrator dl. Ing. Neculai Popa .
6. Tipul de societate comerciala: **societate comerciala cu raspundere limitata cu capital de stat 100% .**
7. Societatea este înmatriculata la Registrul Comertului cu numarul J 37/92/2011 , avand Codul Unic de Inregistrare RO28147657
7. Nationalitatea societatii comerciale: Romana
8. Detalii de inregistrare: S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. a fost infiintata in anul 2011 in Huși , Conform HCL nr. 36/2011 , urmare reorganizarii **Serviciului Public Local de Salubritate unde are si sediul social .**  
CUI : RO 28147657
10. Capital social la data infiintarii societatii : 200 lei ;  
Conform HCL nr.99 din 20.12.2012 s-a majorat capitalul social de la 200 lei la 70.200 lei .(suma aprobata pentru majorare capital social 70.000 lei)  
Conform HCL nr 200 din 13.11.2014 s-a majorat capitalul social de la 70.200 lei la 438620 lei .( suma aprobata pentru majorare capital social 368420 lei )  
Conform HCL nr 355 din 11.09.2020 privind aprobarea majorarii capitalului social de la 438620 la 464820 lei  
Conform HCL nr 189 din 24.06.2021 privind aprobarea majorării capitalului socila de la 464820 la 483200 lei .
11. Capitalul societatii :  
Unitatea Administrativ Teritoriala a Municipiului Huși – 100 %  
- Statutul societatii ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI schimbare capital social de la 438620 lei la 464820 lei înregistrat cu nr 1055 /28.05.2019 la Oficiul National de la Registrul Comertului ;  
Statutul societății ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI schimbare capital social de la 464820 lei la 483200 lei înregistrat cu nr 963 din 06.08.2021 la Oficiul National de la Registrul Comertului ;  
- Statutul societatii ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI cu numirea auditorului financiar Codreanu Simona pe o perioadă de 3 ani din data de 8.06.2023



## **2. Adunarea Generala a Asociatilor reprezentata de :**

Dl. Balan Vasile - reprezentant al Autoritatii Administrative Publice ale Municipiului Husi , conform HCL nr . 64 /2019

HCL NUMIRE ADMINISTRATOR nr 106 din 28 martie 2019 privind acordarea unui mandat special domnului Balan Vasile , în calitate de reprezentant al Autorităților Administrației Publice Locale ale Municipiului Husi în Adunarea Generală a Asociatilor la SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI pentru alegerea administratorului si incheierea Contractului de administrare a domnului ing. Neculai Popa

Hotararea AGA nr 5 din 01.04.2019 privind aprobarea numirii domnului Neculai Popa administrator al SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI pe perioada determinată respectiv 01.04.2019 – 01.04.2023 si aprobarea Contractului de administrare nr .1032 din 01.04.2019 al domnului Neculai Popa , pe perioada determinata respectiv 01.04.2019 – 01.04.2023 .

HCL nr. 98 din 23 martie 2023 privind desemnarea reprezentantului Autorităților Administrației Publice Locale ale Municipiului Husi în Adunarea Generală a Asociatilor la S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI și aprobarea contractului de mandat al acestuia

Contractul de mandat nr 9924 din 28 03 2023 , pentru perioada 24 03 2023 până la 24 03 2027 .

HCL nr.99 din 23 martie 2023 privind acordarea unui mandat special domnului Balan Vasile , în calitate de reprezentant al Autorităților Administrației Publice Locale ale Municipiului Husi în Adunarea Generală a Asociatilor la SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI pentru alegerea administratorului si a auditorului financiar .

Contract de Administrare nr 1184 din 29.03.2023 pentru perioada 01.04.2023 - 01.04.2027 .

Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu administratorul societății , iar mapa cu materialele pentru ședință au fost înaintate reprezentantului Adunării Generale ale Societății cu o zi sau 5 zile înainte de ședință , funcție de complexitatea m

Pe parcursul anului 2023 au avut loc un număr de 14 ședințe a Adunării Generale a Asociaților , la care prezența Administratorul societății dl Neculai Popa a fost de 100%.

Modificarea Actului constitutiv al societății ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L HUȘI din data de 08.06.2023 .

Împuternicirea reprezentantului **Autorităților Administrației Publice Locale ale Municipiului Husi** în Adunarea Generală a Asociaților la SC ECOSALUBRIZARE PREST – dl Balan Vasile , să ia măsurile care se impun pentru ducerea la îndeplinire a prevederilor XXXI,XXXII,XXXIII,XXXIV, XXXVII,XXXIX,XL,XLI,XLII din Legea nr 296 din 26.10.2023 privind unele măsuri fiscal – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, Secțiunea a 2 a Măsuri referitoare la disciplina economico- financiară a operatorilor economici ,

Conform HCL nr 472 din 23 noiembrie 2023 a fost **acordat un mandat special domnului Balan Vasile , în calitate de reprezentant al Autorităților Administrației Publice Locale ale Municipiului Husi** în Adunarea Generală a Asociaților la SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUȘI pentru aplicarea unor prevederi ale Legii nr.296/2023 .



### **3. EXECUTIA CONTRACTULUI DE ADMINISTRARE ALE ADMINISTRATORULUI SOCIETATII**

**Conducerea societatii a fost asigurata in anul 2023 de catre dl Neculai Popa – ADMINISTRATOR .**

**Administratorul societatii a fost numit in baza Hotararii Adunarii Generale nr.5 din 01.04.2019 privind aprobarea numirii domnului Neculai Popa administrator al SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI pe perioada determinată respectiv 01.04.2019 – 01.04.2023 si aprobarea Contractului de administrare nr .1032 din 01.04.2019 al domnului Neculai Popa , pe perioada determinata respectiv 01.04.2019 – 01.04.2023 .**

Conform Hotararii Adunarii Generale ale Asociatilor nr.3 din 29.03.2023 ca urmare a alegerii și numirii administratorului societatii ,mandatul administratorului a fost reinnoit pe o durata de 4 ani , respectiv 01. 04.2023 - 01. 04.2027 , conform contractului de administrare nr .1184 din 29.03.2023 , in baza dispozitiilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cu modificarile si completarile ulterioare .

Contractul de administrare al administratorului societatii are ca obiect organizarea , conducerea si gestionarea activitatilor societatii si respectiv managementul societatii pe baza unor obiective si criterii de performanta , stabilite si/sau revizuite anual.

Indicatorii de performanta , asa cum au fost aprobati potrivit anexei la contractul de mandat sunt analizati si aprobati semestrial in sedintele AGA .

Din analiza indicatorilor de performanta si având in vedere evolutia veniturilor si cheltuielilor la 31.12.2023 , rezulta faptul ca au fost indeplinite până în prezent obligatiile stabilite prin contractul de administrare încheiat cu societatea .

### **4.DATE GENERALE**

Societatea ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. – HUȘI , persoană juridică română cu capital de stat

**SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI** functioneaza ca societate comerciala din anul 2011 prin reorganizarea Serviciului Public Local de Salubritate Husi .

Conform Hotărării Consiliului Local al Municipiului Huși nr.36/18.03.2011 s-a aprobat contractul de delegare de gestiune prin atribuire directa a serviciilor de salubritate catre S.C. **ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. – HUSI** .Contractul de delegare de gestiune a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Husi nr.58/ 18 martie 2011 .

Organizarea , functionarea si exploatarea serviciului de salubritate , se face in conditiile prevazute de **Legea serviciilor comunitare de utilitati publice nr. 51/2006 cu modificarile si completarile ulterioare** , cat si a legii specifice – **Legea serviciului de salubritate a localitatilor nr. 101/2006 cu modificarile si completarile ulterioare ,republicata pe data de 08.09.2014 . OUG nr 74 din 2018 pentru modificarea si completarea Legii nr. 211/2011 privind regimul deseurilor , a Legii nr 249/2015 privind modalitatea de gestionare a ambalajelor si a deseurilor de ambalaje si a Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 196 /2005 privind Fondul pentru mediu .**



SC ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. HUȘI este operator licențiat în domeniul serviciilor publice de salubritate prin ordin emis de către Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice .

*Domeniul principal de activitate este colectarea deșeurilor nepericuloase : cod CAEN 3811*

. Obiectul de activitate: societatea prestează următoarele activități în domeniul serviciilor publice de salubritate a localităților ( activități modificate conform Legii nr. 101/2006 cu modificările și completările ulterioare ,republicată pe data de 08.09.2014, Legii nr. 211/2011 privind regimul deșeurilor ; Legea nr 31 din 10.01.2019 privind aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 74/2018 pentru modificarea și completarea Legii nr 211/2011 privind regimul deșeurilor , a Legii nr. 249/2015 privind modalitatea de gestionare a ambalajelor și a deșeurilor de ambalaje și a Ordonanței de urgență a Guvernului nr 196/2005 privind Fondul pentru mediu .

Conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Husi nr. 107 din 27.02.2020 a fost aprobată modificarea HCL nr. 58 din 18 martie 2011 pentru aprobarea contractului de delegare a gestiunii serviciilor de salubritate către SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL-HUȘI ,după cum urmează :

- *Art.2 la* Contractul de delegare a gestiunii serviciului de salubritate nr. 9598 din 01.04.2011 ;

#### **ACT ADIȚIONAL nr 6663 din 18.03.2020**

- măturatul, spălatul, stropirea și întreținerea căilor publice :
- curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț
- colectarea cadavrelor animalelor de pe domeniul public și predarea acestora unităților de ecarisaj;
- colectarea, transportul, depozitarea și valorificarea deșeurilor voluminoase provenite de la populație, instituții publice și agenți economici, neasimilabile celor menajere (mobilier, deșeuri de echipamente electrice și electronice etc);
- colectarea, transportul și neutralizarea deșeurilor animaliere provenite din gospodăriile populației;
- colectarea, transportul și eliminarea deșeurilor rezultate din activități de construcții și demolări ;
- desființarea platformelor abuziv înființate , igienizarea zonelor limitrofe până la zona limită a municipiului ;
- lucrări de igienizare a zonelor colmatate 75 m aval, 75 m în amonte în zona podurilor , podetelor ;
- Alte activități conexe ( reparații cosuri stradale , reparații containere , confecționare containere reparații auto , altele ) ;
- Activități de capturare a câinilor fără stăpân de pe domeniul public ;
- 

**Indicatori** - suprafața dezapezită prin intervenția la arterele principale să fie circulabile și intersecțiile fără acumulări de zăpadă ;

**-inceperea activității de curățare a zapezii si gheții**

-începerea activității de prevenire si combatere a poleiului ;

- depozitarea zăpezii de pe domeniul public ;

-Aprovizionarea cu material antiderapant ;

- colectarea cadavrelor animalelor de pe domeniul public și predarea acestora unităților de ecarisaj;

**indicator** - colectarea cadavrelor de animale  
transportarea cadavrelor de animale

- colectarea, transportul, depozitarea și valorificarea deșeurilor voluminoase provenite de la populație, instituții publice și agenți economici, neasimilabile celor menajere (mobilier, deșeuri de echipamente electrice și electronice etc);
- colectarea, transportul și neutralizarea deșeurilor animaliere provenite din gospodăriile populației;
  - colectarea, transportul și eliminarea deșeurilor rezultate din activități de construcții și demolări ( indicator – conform Anexei nr. 7 la Legea nr 211/2011 ;)
- desființarea platformelor abuziv înființate , igienizarea zonelor limitrofe până la zona limită a municipiului
- curățatul rigolelor prin răzuire
- întreținerea curățeniei pe străzi și trotuare
- întreținerea curățeniei WC-urilor amplasate pe domeniul public
- colectarea și predarea deșeurilor din anvelope
- colectarea și predarea deșeurilor animaliere
- Colectat, transportat și depozitat deșeuri rezultate ( deșeuri vegetale, deșeuri reciclabile, deșeuri menajere , deșeuri animaliere)
- Reparații la utilajele din dotarea societății .
- Reparații cosuri stradale
- Intreținere și curățenie evidentă Populației și Piața Agroalimentară
- Cuatena la poduri și podete din municipiul Huși

- Preluarea D.E.E.E., deșeuri de echipamente electrice și electronice în vederea realizării de către Beneficiar a obiectivelor anuale de colectare și valorificare, prevăzute de Ordonanța de urgență nr. 5/2015 privind deșeurile de echipamente electrice și electronice



**5. REALIZARI PRINCIPALELE ACTIVITATI DE SALUBRIZARE STRADALA**  
- AN 2023 -

<b>Denumire activitate</b>	<b>UM</b>	<b>AN 2023 -cant -</b>	<b>AN 2023 -LEI- Fără TVA</b>
Maturat manual strazi si trotuare	<b>1000mp</b>	<b>28370,10</b>	<b>1.572.727,42</b>
Maturat mecanizat	<b>1000mp</b>	<b>138769</b>	<b>2.482.970</b>
Intretinere strazi si trotuare	<b>1000mp</b>	<b>42274,91</b>	<b>794398</b>
Curatat rigole prin raziuire	<b>mp</b>	<b>55019,60</b>	<b>570042</b>
Transport gunoi cu autobasculanta ,tractor, autoportcontainer	<b>mc</b>	<b>14764</b>	<b>586679</b>
Incarcat gunoi cu IF,Buldoexcavator,Bobcat	<b>ore</b>	<b>3700</b>	<b>559550</b>
Compostat deseuri menajere	<b>mc</b>	<b>17423</b>	<b>486983</b>
Cosire mecanizata	<b>100 mp</b>	<b>4535,98</b>	<b>190204,55</b>
Intretinere albie cursuri de apa	<b>1000 mp</b>	<b>1335,46</b>	
Capturare si ingrijire caini fara stapan	<b>buc</b>	<b>316 caini</b>	<b>225434</b>

Prin activitatea de maturat mecanizat s-a obtinut atat cresterera eficientei cat si calitatea sporita a lucrarilor prestate .

**6. Revizuirea documentatiei**

Are loc ori de cate ori apar modificari ale organigramei , modificari de legislatie , modificari tehnologice etc , care presupun actualizarea si adecvarea acestuia in conformitate cu Regulamentul de Organizare si Functionare a acestuia .

**7. Audit intern**

Auditul intern ofera o asigurare rezonabila asupra conformării cu cerintele referintelor si a cerintelor legale aplicabile societatii . Misiunea auditorului intern aferent perioadei 01.01.2023-31.12.2023 , a fost :

- a) Derularea contractelor de achiziții publice
- b) Asigurarea integrității bunurilor aflate în domeniul public și privat
- c) Evidența situațiilor de lucrări cu Unitatea Administrativ Teritorială Huși

Prin HOT AGA nr 5 din 29.03.2023 a fost numit auditorul financiar statutar – d-na Codreanu Simona înscrisă în Camera Auditorilor certificat nr 2820 din 24.02.2008.

Auditul financiar extern a fost efectuat de **d-na Codreanu Simona**. Raportul auditorului financiar independent este întocmit la sfârșitul fiecărui an financiar și cuprinde: bilanțul contabil, contul rezultatului exercitiului, situația activelor imobilizate precum și notele la situațiile financiare.

## **8. Controlul financiar de gestiune**

În cursul anului 2023 s-au desfășurat 12 verificări ale departamentului de control financiar de gestiune. Concluzia acestora a fost că Societatea își desfășoară în mod corespunzător activitatea – nu au fost identificate abateri de la regulamentul intern sau cadrul legal general.

## **9. Protecția Mediului**

**Din punct de vedere al protecției mediului activitatea SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI a fost autorizată, emitându-se Autorizația de Mediu nr 107 din 27.10.2011, revizuită în data de 12.11.2020 și aplicarea vizei anuale conform DECIZIEI nr 468 din 08.09.2023**

- Autorizația de mediu nr. 107/23.01.2011, pentru activități de:

- |   |                  |
|---|------------------|
| - colectarea deșeurilor nepericuloase             | - cod CAEN 3811; |
| - colectarea deșeurilor periculoase               | - cod CAEN 3812  |
| - comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor  | - cod CAEN 4877  |
| - recuperarea materialelor reciclabile sortate    | - cod CAEN 3832. |
| - tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase | - cod CAEN 3821  |
| - alte activități de curățenie                    | - cod CAEN 8129  |
| - activități de ecarisaj                          | - cod CAEN 7500  |

Societatea a desfășurat activitățile cu respectarea legislației din punct de vedere al protecției mediului:

- Ordinul nr. 196/2005 privind fondul pentru mediu aprobat prin legea nr. 265/2006 cu modificările și completările ulterioare

- Legea nr. 211/2011 privind regimul deșeurilor, cu modificările și completările ulterioare

- Ordinul nr. 794 din 6 februarie 2012 privind procedura de raportare a datelor referitoare la ambalaje și deșeuri de ambalaje;

- Ordonanța nr 5 /2015, privind deșeurile de echipamente electrice și electronice;

- HG nr 856/2002 privind evidența gestiunii deșeurilor

- HG nr 1132/2008 privind regimul bateriilor și acumulatorilor.

- Legea nr. 101 din 25 aprilie 2006 – legea serviciului de salubritate a localităților cu modificările și completările ulterioare, modificări aparute în Monitorul Oficial nr. 658 din 8 septembrie 2014;

- Ordinul nr. 119/2014 privind normele de igienă și sănătate publică, privind mediul de viață al populației

- Ordonanța de urgență nr. 92 din 19.08.2021 privind regimul deșeurilor



## 10. Licente, autorizatii, certificate, diplome :

- Licenta Clasa a 2-a pentru Serviciul public de salubritate a localitatilor nr.4501 din 19.12.2018 eliberata de ANRSC;
- Diploma pentru Locul 3 pe domeniul „Colectarea deseurilor nepericuloase „ conform clasificarii din Topul Afaceri Romania 2012 ;
- Diploma pentru Locul 2 pe judet „Intreprinderi mijlocii” servicii pentru colectarea deseurilor conform clasificarii din Topul al Firmelor Vaslui , editia a XIX –a 2011 ;
- Autorizatia de mediu nr 107 din 27.10.2011, revizuita Conform DECIZIEI nr 468 din 08.09.2023, pentru perioada 27.10.2023 – 26.10.2024 .
- Certificat de inregistrare sanitar – veterinara nr VS062 data 23.12.2020
- Certificat de inregistrare sanitar – veterinara nr 35 din 25.06.2011 pentru Serviciul de gestionare a cainilor fără stăpan .

## 10. SITUATIA FINANCIARA AN 2023

Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023 a fost întocmit in vederea unei **administrari cat mai eficiente a resurselor** in cadrul SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL Husi .

In elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu completarile si modificarile ulterioare;
- Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale cu completarile si modificarile ulterioare;
- Legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu completarile si modificarile ulterioare;
- Ordin 3818 /30.12.2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli intocmit de catre unii operatori economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.
- Ordinului ministrului finantelor publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la conținutul economic al indicatorilor economico-financiari, precum și a altor acte normative în vigoare, incidente
- Legea bugetului de stat nr. 371/2021
- Legea 329/2009 cu modificarile ulterioare privind reorganizarea unor autoritati si institutii publice , rationalizarea cheltuielilor publice , sustinerea mediului de afaceri si respectarea acordurilor-cadru cu Comisia Europeana si Fondul Monetar International ;
- OUG 37/2008 privind masuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici modificat prin OUG 9//2017 ;
- OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, completata cu OG nr.11/2016;
- OUG 88/2014 pentru modificarea si completarea OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, precum si pentru modificarea unor acte normative ;
- conf. HCL 58/2011 privind aprobarea contractului de delegare a gestiunii serviciilor de salubritate catre SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI ;

La nivelul anului 2023 , societatea a efectuat cheltuieli de capital astfel :

Nr crt	Denumire indicator	Realizat an 2023 (mii lei)
A	Cifra de afaceri neta	8640,06
B	Venituri totale , din care:	8650,4
1	Venituri din exploatare	8644,66
2	Venituri Financiare	5,74
C	Cheltuieli Totale, din care:	8422,76
1	Cheltuieli de Exploatare	8350,67
2	Cheltuieli Financiare	72,09
D	Profitul sau pierdere neta perioada de raportare An 2023	193,91

#### SITUATIA INVESTITIONALA

<u>Nr crt</u>	<u>Denumirea investitiei</u>	<u>buc</u>	<u>Valoare LEI , fara TVA</u>
	<b><u>OBIECTE DE INVENTAR</u></b>		
<b>1</b>	- aparat sudura	1	672,27,
<b>2</b>	aparat de spalat sub presiune	1	539,44
<b>3</b>	cosuri stradale 50 lt	25	3650
<b>3</b>	turbojet	1	420,17
<b>5</b>	Motocositoare Husqvarna 545 RX	1	2100,84
<b>6</b>	combina frigider	1	637,82
<b>7</b>	Diamant industrial	1	567,23
<b>8</b>	Incalzitor aer WF 5241 SIROCO	2	2058,82
<b>9</b>	FLEX YATO		<b>348,72</b>
<b>10</b>	Monitor LED		<b>700</b>
	Lada frigorifica		<b>1596,64</b>
	multifunctional LASER XEROX 3025		<b>588,24</b>
	pistol impact		<b>833,61</b>
<b>Total achizitie obiecte de inventar</b>			<b>14713,82</b>



	<b>Mijloace fixe</b>		
<u>1</u>	➤ Tractor pentru uz municipal , cu dotari plug de zapada si raspinditor material antiderapant cu remorca -leasing -BRANSON 213555,00 - lei	1	213555
<u>2</u>	banc de lucru 4400 x 1200	1	5000
<u>3</u>	motocultor RURIS (MOTOSAPATOARE )	1	5042
<u>4</u>	exhaustor de perete cu 2 furtune		5412
<u>5</u>	Incarcator Hyundai		98850
<u>6</u>	Sistem de securitate garaj coloana auto		9800
	<b>Total mijloace fixe</b>		<b>337659</b>
	<b>LUCRARI</b>		
1	- Lucrari de constructii rigole Canalizare si imprejmuire (7 custi) –soseaua Husi Averesti	-	10454,79
2	- Lucrari de constructii - extindere adapost caini (executie custi) Si construire magazie (depozitare hrana Pentru caini ) – punct de lucru Husi - Averesti	-	42687,41 lei
3	Lucrări montare panouri sandwich ,pereti,tavane ,montare ușă(CT8),punct de lucru str.	-	53083,45

	Diaconu Irimia		
	<b>Total LUCRARI</b>		<b>106225,65</b>

Pentru transportul deșeurilor din construcții sunt asigurate containerele de 4 mc . Containerele sunt reparate în regie proprie .

Acestea sunt puse la dispoziția persoanelor fizice și agenților economici ,ce au cantități mai mari de deșeurii din construcții corespunzătoare capacității acestora .

Utilajele au fost achiziționate atât din surse proprii , cât și în leasing . Scopul achiziționării utilajelor a fost în vederea efectuării unor lucrări de calitate la salubritatea municipiului Husi și creșterea productivității muncii .

Activitatea societății în cursul anului 2023 s-a desfășurat cu utilajele și pubelele /containerele proprii existente , precum și cu cele concesionate ..

Pentru desfășurarea activităților de **capturare și îngrijire câini fără stăpan** , se încheie anual contract de prestări servicii veterinare cu medicul veterinar .

Reparațiile la autovehiculele din dotare sunt efectuate de către personalul din cadrul societății sau la societăți de profil funcție de complexitatea reparațiilor . .

Activitatea de ecarisaj din cadrul S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. – HUSI , realizează următoarele :

- a) capturarea câinilor fără stăpan pe baza reclamațiilor scrise , verbale ale persoanelor fizice , juridice sau autosesizare
- b) transportul câinilor la adăpostul de câini fără stăpan din municipiul Husi ;
- c) îngrijirea câinilor
- d) deparazitarea internă și externă , vaccinarea antirabică , histerectomie ,castrare mascul , tratament postoperator mascul , tratament postoperator femele , cipare microcipare , eliberare carnet de sănătate , consultare și înregistrare câini într-o evidență unică ,
- e ) adopția câinilor fără stăpan

## **11. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI**

SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI conduce contabilitatea în partida dublă în conformitate cu Legea nr.82/1991 republicată , Legea nr. 571/2003 – Codul fiscal actualizat , întocmind rapoarte lunare , iar la semestru și la finele anului prezintă bilanțul contabil .

Înregistrarea în contabilitate a bunurilor mobile și imobile s-a efectuat la valoarea de achiziție sau de producție , după caz .

Lunar , pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor patrimoniale , se întocmește bilanțul sintetic de verificare care , la rândul ei , are la bază balanțele analitice pe conturi .

Inventarierea patrimoniului în fiecare exercițiu financiar se desfășoară în baza unei Decizii interne . Prin această decizie se constituie comisia de inventariere pentru toate gestiunile din cadrul societății .

Metoda de inventariere faptică utilizată de comisie stabilită prin decizie este metoda de inventariere cantitativ – valorică .

Inventarierea cuprinde întregul patrimoniu al SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI cât și bunurile aflate în concesiune întocmindu-se listele de inventariere pe fiecare loc de existență și pe fiecare gestionar .



Pe baza extraselor de cont emise de banci si a confirmarilor trimise de acestea s-a stabilit concordanta dintre soldurile conturilor din balanta de verificare si sumele inscrise in respectivele extrase de cont , respectiv in scrisuri de confirmare .

Cu ocazia inventarierii s-a intocmit si o lista cu propunerile de casare a mijloacelor fixe care sunt uzate fizic si moral , sunt dezafectate , si nu mai pot fi utilizate in procesul de productie .

Rezultatele inventarierii la sfarsitul fiecarui an, sunt analizate si aprobate de catre administrator .  
Rezultatele inventarierii se inscriu de catre Comisie intr-un proces verbal

## **12. STRUCTURA PERSONALULUI ANGAJAT**

La sfarsitul anului 2023 societatea avea un numar de 95 de salariati din care 19 femei si 76 barbati .

### **STRUCTURA PERSONALULUI BARBATI/FEMEI**

	<b>31.12.2023</b>
<b>Barbati</b>	<b>76</b>
<b>Femei</b>	<b>19</b>
<b>Total</b>	<b>95</b>

Pe parcursul anului 2023 , raporturile de munca din cadrul societatii au fost reglementate prin contractele individuale de munca, in conformitate cu prevederile Codului Muncii , la nivelul societatii exista contract colectiv de munca si reprezentantii salariatilor.

Relatia dintre manageri si salariati este una buna de colaborare . Nu au fost înregistrate in aceasta perioada elemente conflictuale in raporturile dintre conducere si angajati .

## **13. DEZVOLTAREA SISTEMULUI DE CONTROL MANAGERIAL INTERN**

In vederea aplicării prevederilor Ordinului SGG nr. 600/ 2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, , a fost constituită o structură internă cu atribuții în monitorizarea, coordonarea si îndrumarea metodologică cu privire la sistemele proprii de control intern/ managerial .

Scopul controlului este de a implementa si dezvolta standardele de management/control intern (cuprinse in Codul Controlului Intern, aprobat prin Ordinul 946/2005\* -republicat) in cadrul S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL-HUSI si elaborarea procedurilor formalizate pe activitati, in acord cu specificul societatii.

### **Obiective urmărite:**

- îmbunătățirea condițiilor de viață ale populației;
- susținerea dezvoltării economico-sociale a localității;
- promovarea calității și eficienței serviciului de salubritate;
- stimularea mecanismelor economiei de piață;
- dezvoltarea durabilă a serviciului de salubritate;
- gestionarea serviciului de salubritate pe criterii de transparență, competitivitate și eficiență;
- promovarea programelor de dezvoltare și reabilitare a sistemului de salubritate, pe baza unui mecanism eficient de planificare multianuala a investițiilor;
- protecția și conservarea mediului înconjurător și a sănătății populației;

- consultarea cu utilizatorii serviciului de salubritate, în vederea stabilirii politicilor și strategiilor locale și regionale în domeniu;
- adoptarea normelor locale referitoare la organizarea și funcționarea serviciului de salubritate, precum și a procedurilor de delegare a gestiunii acestuia;
- informarea periodică a utilizatorilor asupra politicilor de dezvoltare a serviciului de salubritate, precum și asupra necesității instituirii unor taxe speciale;
- respectarea cerințelor din legislația privind protecția mediului referitoare la salubritate;
- identificarea soluțiilor durabile din punct de vedere economic și ecologic, adaptate la condițiile specifice în vederea atingerii Țintelor locale de gestionare a deșeurilor;

**Obiectivele generale** ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societății sunt :

- realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu misiunea S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL –HUSI . , în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- protejarea fondurilor S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL –HUSI. împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea prevederilor legale și a altor cerințe aplicabile entității, a regulamentelor și deciziilor conducerii;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvate prin rapoarte periodice.

**Obiectivele specifice** ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societății sunt :

- reflectarea în documente scrise a organizării controlului intern, a tuturor operațiunilor entității și a elementelor specifice, înregistrarea și păstrarea în mod adecvat a documentelor;
- înregistrarea în mod cronologic a operațiunilor;
- asigurarea aprobării și efectuării operațiunilor exclusive de persoane special împuternicite în acest sens;
- separarea atribuțiilor privind efectuarea de operațiuni între persoane, astfel încât atribuțiile de aprobare, control și înregistrare să fie încredințate unor persoane diferite;
- asigurarea unei conduceri competente la toate nivelurile;
- accesarea resurselor și documentelor numai de către persoane îndreptățite și responsabile în legătură cu utilizarea și păstrarea lor.

La nivelul societății este elaborat Codul de Conduită Etică al S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI , și este numit un consilier de etică prin decizie a administratorului societății .A fost elaborat Raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2022 și au fost transmise către autoritatea tutelară rezultatele evaluării .



## **Managementul riscurilor**

La nivelul societății ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI s-a implementat și se dezvoltă sistemul de control intern. La nivelul SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI s-a elaborat registrul riscurilor.

### **Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Activitatea societății a fost expusă la următoarele tipuri de riscuri :

#### **Riscul fluxurilor de numerar**

Referitor la riscurile legate de materiale și echipamente s-a urmărit obținerea de garanții de la clienți precum și încheierea unor contracte pentru acestea.

De asemenea, termenele de încasare a creanțelor au fost corelate cu termenele de plată a datoriilor.

#### **Riscul ratei dobânzii**

Riscul de dobândă reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze în timp ca rezultat al schimbărilor în nivelul dobânzilor survenite pe piața financiar bancară.

În acest sens, ținând cont că împrumuturile (leasing) primite de Societate de la bănci sunt purtătoare de dobândă variabilă (ex. ROBOR la 1 lună) există un risc reprezentat de fluctuația ratei de dobândă.

#### **Riscul variațiilor de curs valutar**

Societatea este expusă variațiilor cursului de schimb valutar, datorită creanțelor și datoriilor denominate în moneda străină. În acest sens, conducerea Societății depune eforturi în a menține echilibrul dintre creanțele și datoriile în valută.

#### **Riscul de credit**

Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere nesemnificativă a Societății la riscul unor creanțe neincasabile. Împiedică să-și onoreze datoriile curente. Deteriorarea condițiilor de operare a clienților ar putea afecta și previziunile conducerii privind fluxurile viitoare de numerar.

#### **Riscul de piață**

Este riscul ca valoarea justă a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument să fluctueze din cauza modificărilor prețurilor de piață. Prețurile de piață prezintă patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobânzii, riscul valutar, riscul prețurilor marfurilor și riscul altor prețuri, precum riscul prețului acțiunilor.

#### **Riscul prețului**

Conducerea consideră că Societatea este expusă riscului de preț, deoarece stabilirea prețului de către Consiliul Local al Municipiului Husi, pe motive mai puțin economice și mai mult politice, poate duce la neacoperirea costurilor de operare și implicit la imposibilitatea achitării obligațiilor către terți debitori.

#### **Riscul generat de schimbări legislative**

#### 14. OBIECTIVE MAJORE

1. Se va continua investirea in dotari si utilaje moderne si performante care vor functiona in conditii de siguranta a protectiei mediului .

De asemeni este prevazut a se achizitiona o serie de utilaje , necesare pentru desfasurarea activitatilor de salubritate , astfel :

	<b>Dotări – AN 2024</b>	<b>AN ACHIZITIE</b>	<b>MIILEI</b>
1	Coșuri stradale (25 buc)	2024	4
2	Motocosoare (2 buc)	2024	6
3	DRUJBE(1 buc)	2024	8
4	Echipamente de protectie a muncii	2024	35
5	Europubele 120 l – 30 bucăți	2024	6,9
6.	Motocultor – 1 buc	2024	8
	<b>CAPITOL LUCRARI</b>		
3	Pardoseli din beton garaj coloană auto	2023	20

2. Un alt obiectiv major al S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI este continuarea creșterii calitative a prestațiilor si imbunatatirea relatiilor cu clienti .

In acest domeniu , s-a avut in vedere informarea populatiei si agenților economici cu noile tendințe aparute in domeniul gestiunii deseurilor .

##### **Obiective strategice :**

- Eficientă economică

Optimizarea permanentă a costurilor de exploatare astfel incat atingerea performantelor dorite si a nivelului serviciilor cerute de beneficiari să se realizeze cu costuri minime pentru acestia ;

- Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor , astfel încat să se asigure autofinantarea costurilor de exploatare , modernizare si dezvoltare , conform principiului eficientei costului si a calității maxime în functionare , luand în considerare si gradul de suportabilitate al populatiei ;



## 15. Politica societatii privind respectarea standardelor

Un alt obiectiv important pe care S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI , il urmărește si îl îmbunătățește continuu este respectarea legislatiei in vigoare in domeniul gestiunii deseurilor si a licentei de operare .

Astfel, S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI detine LICENTA clasa 2 emisa de A.N.R.S.C. prin ordinul nr. 583 din 19.12.2018 si are implementate in baza principiilor managementului integrat sistemele :

**ISO 19001:2015**      **Certificare Sistem de management in domeniul calitatii**

**ISO 14001:2015**      **Certificare Sistem de management in domeniul protectiei mediului**

**ISO 45001:2018**      **Certificare Sistem de management in domeniul sanatatii si securitatii ocupationale .**

Sistemele mentionate mai sus sunt certificate de firma recunoscuta in domeniu :TUV AUSTRIA CERT .

Ca atare, - **VIZIUNEA S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL –HUSI** este aceea de a oferi servicii de calitate, de a fi considerat un partener credibil pentru toți colaboratorii, un sprijin real pentru cetățenii care-și doresc un microclimat ecologic , dezvoltarea relațiilor de colaborare cu Administratia locală si agenti economici , contribuind în acest fel la dezvoltarea economică a localităților, în conformitate cu cerințele Uniunii Europene.

- **MISIUNEA S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI** este de a furniza servicii în domeniul gestiunii deseurilor urbane și rurale în conformitate cu Planul Național de gestionare a deșeurilor la nivel local, care să aibă drept finalitate conștientizarea populației cu privire la colectarea selectivă a deseurilor re folosibile, diminuându-se astfel cantitatea de deseuri menajere depozitate.

Avem în vedere atingerea parametrilor de calitate, mediu, sanătate si securitate ocupationala conform standardelor profesionale, necesari pentru menținerea licentei clasa 2 - serviciul public de salubritate a localităților.

În acest context, managementul de varf al **S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI** a stabilit un set de **obiective generale** privind domeniul calității, mediului, sanatatii si securitatii ocupationale, prin care se urmareste sa se asigure :

### **IN DOMENIUL CALITĂȚII**

1. Cresterea gradului de colectare ,valorificare si reciclare a ddeseurilor re folosibile , conform planului national de gestionare a deseurilor .
2. Monitorizarea performantelor proceselor , în vederea oferirii de servicii de calitate si îmbunătățirii continue a activității .
3. Îmbunătățirea metodelor si tehnicilor de realizare a proceselor /serviciilor prin implicarea personalului la toate nivelurile .
4. Satisfacerea Cerințelor și așteptărilor clienților referioare la procesele servicile oferite
5. Certificarea Sistemului de Management Integrat , Calitate , Mediu , Sănătate și Securitate Ocupațională în Concordanță cu cerințele legale și cerințele societății .

## IN DOMENIUL PROTECȚIEI MEDIULUI

1. Alinierea la prevederile directivelor europene din domeniul protecție mediului înconjurător .
2. Prevenirea poluării mediului prin controlul impactului proceselor / activităților și serviciilor asupra mediului înconjurător .
3. Îmbunătățirea aspectelor de mediu prin evitarea poluării aerului , poluării apelor din panza de apă freatică și poluării solului prin reducerea cantităților de deșuri eliminate prin depozitare la sol , în procesele de bază desfășurate .

## IN DOMENIUL SĂNĂTĂȚII ȘI SECURITĂȚII OCUPATIONALE

1. Controlul adecvat al riscurilor privind sănătatea și securitatea ocupatională, prin asigurarea metodelor , mijloacelor și resurselor necesare pentru identificarea pericolelor și evaluarea riscurilor , în vederea prevenirii și reducerii riscurilor de incidente și îmbolnăviri profesionale .
2. Implicarea tuturor lucrătorilor în realizarea politicii și obiectivelor de sănătate și securitate ocupatională adoptate și a măsurilor de prevenire și protecție .
3. Îmbunătățirea nivelului de performanță în domeniul sănătății și securității ocupationale prin reducerea riscurilor de incidente și îmbolnăvirii profesionale .
4. Perfectionarea , instruirea și creșterea nivelului de pregătire profesională a lucrătorilor , în vederea cunoașterii , aplicării și respectării prevederilor de sănătate și securitate ocupatională și a cerințelor legale în vigoare .

În final menționez că SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI , este conștientă că succesul depinde de înțelegerea și satisfacerea necesităților și așteptărilor curente și viitoare ale utilizatorilor și furnizorilor , de aceea folosește metode eficiente și eficiente pentru îmbunătățirea performanței sistemului de management integrat al calității , mediului , sănătății și securității ocupationale .

**ADMINISTRATOR**  
**ing. NECULAȘ POPA**



**Președinte de ședință,**  
**Luiza Patrașcu**

**Secretar general,**  
**jr. Monica Dumitrașcu**



ANEXA NR. 4

# BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131

Husi, str. Ștefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13, tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366  
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

## **POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE**

1. ACTIVE IMOBILIZATE
2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI
3. REPARTIZAREA PROFITULUI
4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR
6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE
7. CAPITALUL SOCIAL ȘI STRUCTURA ACȚIONARIATULUI
8. INFORMAȚII PRIVIND CHELTUIELILE CU PERSONALUL
9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI
10. ALTE INFORMAȚII

<b>SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL</b>	
MUNICIPIUL HUȘI, JUD VASLUI	
INTRARE	NR. 1356
IEȘIRE	
Ziua 19	Luna 04 Anul 2024

## NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ALE EXERCITIULUI ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023

### 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate cuprind acele active destinate utilizării pe o bază continuă, în scopul desfășurării activităților societății și cuprind immobilizări necorporale, corporale și financiare.

Evidența immobilizărilor se ține în conformitate cu IAS 16 – Immobilizări corporale și IAS 36 – Deprecierea activelor care impune că pierderea din depreciere să fie recunoscută atunci când valoarea contabilă a unui activ depășește valoarea sa recuperabilă.

Metoda de amortizare folosită este metoda liniară, pentru activele immobilizate cu valoarea contabilă evidențiată în sold la data de 31.12.2022 în conformitate cu art.28-alin.5(a) din Codul fiscal, amortizarea calculându-se în baza valorii rămase neamortizate.

Pentru activele immobilizate intrate în patrimoniu în anul 2023 se folosește metoda de amortizare liniară.

La data de 01.01.2023 activele immobilizate sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare.

Soldul final al activelor immobilizate la data de 31.12.2023 este în sumă de 4.335.238 lei, compus din soldul de la începutul anului în sumă de 3.906.101 LEI, la care s-au adăugat creșterile din an în sumă de 443.884 LEI și s-au scăzut deprecierea în suma de 14.747 lei. Dacă din acest sold scădem total amortizare acumulată până la sfârșitul anului 2023 în sumă de 2.684.437 LEI, vom obține soldul activelor immobilizate la valoarea netă de 1.650.801 LEI.

### 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Societatea nu are înregistrate la 31.12.2023 provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

### 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINAȚIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	193.907
REZERVA LEGALĂ	
ALTE REZERVE	0
DIVIDENDE	0
PROFIT NET DE REPARTIZAT	193.907

Societatea a încheiat exercițiul financiar 2023 cu profit, aceasta fiind în sumă netă de 193.907 LEI.



# BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131

Husi, str. Ștefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13, tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366  
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

## 4. REZULTATUL DIN EXPLOATARE

Rezultatul din exploatare se calculează astfel:

Nr. crt.	INDICATORUL	LEI	
		31.12.2022	31.12.2023
1	Cifra de afaceri netă	8.194.726	8.640.062
2	Alte venituri din exploatare	15.402	4.598
2	Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate	8.104.768	8.350.671
3	<b>Rezultatul brut din exploatare (1+2-3)</b>	<b>105.360</b>	<b>293.989</b>

Se observă o creștere a cifrei de afaceri netă în exercițiul financiar curent față de cel precedent cu suma de 445.336 lei, respectiv cu 5,44 %, societatea înregistrând la sfârșitul exercițiului 2022 o cifră de afaceri în sumă de 8.194.726 lei, iar la sfârșitul exercițiului 2023 o cifră de afaceri în sumă de 8.640.062 lei.

Rezultatul din exploatare deasemenea a înregistrat o creștere față de anul precedent cu suma de 188.629 lei respectiv cu 179,03 %, în anul 2022 societatea înregistra profit din exploatare în sumă de 105.360 lei, iar în 2023 înregistrează profit din exploatare în sumă de 293.989 lei.

Se poate concluziona ca în exercițiul financiar 2023 societatea a avut o activitate din exploatare mai mare, datorita cifrei de afaceri, care a fost mai mare, decat cifra de afaceri înregistrata in anul 2022.

## 5. CREANȚE ȘI DATORII

Societatea recunoaște creanțele în bilanț, conform Standardelor Internaționale de Contabilitate, în momentul în care este probabilă realizarea unui beneficiu economic viitor de către societate și creanța are o valoare ce poate fi evaluată credibil. Datoriile sunt recunoscute în bilanț în momentul în care este probabilă o ieșire de resurse, purtătoare de beneficii economice, pentru lichidarea unei obligații prezente, iar valoarea la care se va realiza aceasta lichidare poate fi evaluată credibil.

Nr. crt.	CREANȚE	SOLD LA 31.12.2023	LEI	
			Termen de lichiditate	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
1.	Creanțe imobilizate	0	0	0
2.	Furnizori debitori	0	0	0
3.	Clienți	957.410	957.410	0
4.	Creanțe personal	0	0	0
5.	Decontari cu asociații privind capitalul	0	0	0
6.	subvenții	0	0	0
7.	Alte creanțe(creante cu bugetul statului)	76.513	76.513	0
8.	Conturi de regularizare și asimilate	0	0	0



# BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131

Husi, str. Ștefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13, tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366  
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

TOTAL	1.033.923	1.033.923	0
-------	-----------	-----------	---

LEI

Nr. crt.	DATORII	SOLD 31.12.2023	Termen de exigibilitate	
			SUB 1 AN	1 - 5 ANI
	0	1	2	3
1	Credite bancare pe termen lung	0	0	0
2	Alte datorii financiare (leasing)	799.142	0	799.142
3	Credite bancare pe termen scurt	0	0	0
4	Furnizori	485.384	485.384	0
5	Furnizori imobilizari	89.000	89.000	0
5	Clienți-creditori	17	17	0
6	Datorii cu personalul și asigurările sociale	637.158	637.158	0
7	Alte datorii față de stat	2.574	2.574	0
8	Impozit pe profit	0	0	0
9	TVA	274.416	274.416	0
10	Imozit venit salarii	52.489	52.489	0
11	Decontări cu grupul și asociații	0	0	0
12	Dividende de plata	0	0	0
	<b>TOTAL DATORII</b>	<b>2.340.180</b>	<b>1.541.038</b>	<b>799.142</b>

## 6. POLITICI CONTABILE

S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL. întocmește situații financiare individuale (anuale) în conformitate cu directivele europene reglementate la noi în țară de Ordinul 1802/2014.

Societatea conduce contabilitatea în partidă dublă și întocmește situații financiare anuale în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situații financiare ale societății s-a efectuat în acord cu principiile și regulile contabile.

**Principiul continuității activității** care presupune că societatea și-a continuat în mod normal funcționarea fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

**Principiul permanenței metodelor.** Societatea aplică aceleași reguli și metode de evaluare în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Închiderea anului fiscal s-a făcut cumulat de la începutul anului fiscal luându-se în calcul veniturile și cheltuielile înregistrate de la data de 1 ianuarie 2023 până la data de 31 decembrie 2023 indiferent de data încasării sau plății acestora, respectând astfel **principiul independenței exercițiului.**

Situațiile financiare individuale ale societății reprezintă documente contabile de sinteză, prin care sunt comunicate informații comune necesare majorității utilizatorilor.



# BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131

Husi, str. Ștefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13, tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel. 0745304366  
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

La întocmirea situațiilor financiare la data de 31.12.2023 s-a respectat de asemenea **principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii**, conform căruia componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și a tranzacțiilor, așa cum au influențat rezultatele economice ale societății respectând astfel **principiul prevalenței economicului asupra juridicului**.

Bilanțul de închidere a exercițiului financiar precedent corespunde cu bilanțul de deschidere a anului financiar curent respectându-se în acest fel **principiul intangibilității**.

Societatea nu a făcut nici o compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli, respectând **principiul necompensării**.

A fost respectat de asemeni **principiul prudenței** conform căruia evaluarea a fost făcută cu prudență fiind inclus numai profitul realizat la data bilanțului, s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent și de cele previzibile cât și de pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar. S-a ținut de asemenea cont de toate deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului a fost afectat.

Registrele de contabilitate obligatorii pe care le ține societatea sunt: Registrul – jurnal, Registrul – inventar, Cartea mare.

Întocmirea, editarea și păstrarea registrelor de contabilitate se efectuează conform normelor elaborate de Ministerul Finanțelor Publice, pe suport de hârtie și suporturi tehnice.

Registrele de contabilitate se utilizează în strictă concordanță cu destinația acestora și se prezintă în mod ordonat și astfel completate încât să permită în orice moment identificarea și controlul operațiunilor efectuate.

Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor efectuate se întocmește lunar bilanșa de verificare care constituie baza pentru raportările contabile semestriale și anuale și document informativ pentru conducerea societății.

Situațiile financiare anuale sunt însoțite de raportul administratorului, raportul de audit statutar.

Potrivit prevederilor legale, societatea publică situațiile financiare anuale în conformitate cu art. 34. din Legea Contabilității nr. 82/1991.

În conformitate cu Secțiunea 3.1“Reguli generale de evaluare”din Reglementarea din 29.12.2014 care face parte integrantă din Ordinul nr. 1802/2014, art. 75, elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

La data intrării în societate bunurile au fost evaluate și înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare care a fost stabilită astfel:

a) *la cost de achiziție* – pentru bunurile procurate cu titlu oneros care cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe, cheltuieli de transport – manipulare și alte cheltuieli care sunt atribuite direct achiziției bunurilor respective.



# BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131

Husi, str. Ștefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13, tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366  
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

b) *la cost de producție* – pentru bunurile procurate de societate. Costul de producție sau de prelucrare al stocurilor precum și costul de producție al imobilizărilor produse în societate cuprinde cheltuielile directe aferente producției precum și cota de cheltuieli indirecte de producție alocată în mod rațional în funcție de cheltuielile directe cu manopera. Nu au fost incluse în costul de producție cheltuieli generale de administrație și costurile desfacerii.

c) *la valoare justă* – pentru bunurile obținute cu titlu gratuit (monstre, testări);

La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile materiale s-au evaluat și scăzut din gestiune prin aplicarea aceleași metode pe tot parcursul anului.

Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a produselor finite (cont 345) s-a făcut folosind metoda costului efectiv de producție (nu este cazul).

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric conform metodei inventarului permanent. În contabilitate sunt înregistrate toate operațiunile de intrare și ieșire ceea ce permite stabilirea și cunoașterea în orice moment a stocurilor atât cantitativ cât și valoric.

Metoda aleasă a fost aplicată consecvent de la un exercițiu financiar la altul. Evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a făcut în conformitate cu normele privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin O.M.F. nr. 2861/09.10.2009.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate în Registrul de inventar în conformitate cu art. 20 alin 1 din Legea Contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

**Disponibilitățile bănești** existente în valută la data de 31.12.2023 cât și creanțele și datoriile existente în valută la această data s-au înregistrat în contabilitate la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României pentru această dată, respectiv pentru EUR 4,9746 diferențele de curs valutar rezultate, favorabile respectiv nefavorabile s-au înregistrat în conturile corespunzătoare de venituri sau cheltuieli în conformitate cu Reglementarea din 30.12.2023.

**Operațiunile de vânzare - cumpărare de valută** au fost înregistrate în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care s-a efectuat licitația în valută fără ca acestea să fi generat în contabilitate diferențe de curs valutar (nu este cazul).

**Sumele depuse la bănci și sumele în numerar** puse la dispoziția personalului sau terților în vederea efectuării unor plăți în favoarea societății sunt înregistrate în contabilitate în conturi distincte.

**În contul de viramente interne** s-au înregistrat transferurile de disponibilități bănești între conturile la bănci precum și între conturile la bănci și casieria societății.

**Conturile curente la bănci** se regăsesc dezvoltate în analitice pe fiecare bancă și pe fiecare monedă distinct.

**Dobânzile de plătit și cele de încasat** aferente exercițiului financiar în curs au fost înregistrate în cheltuieli financiare sau venituri financiare, după caz.

**Contabilitatea terților** asigură evidența datoriilor și a creanțelor societății în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, acționari, debitori



# BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131

Husi, str. Ștefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13, tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366  
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

și creditori diverși. În contabilitatea furnizorilor și clienților au fost înregistrate operațiunile privind cumpărările respectiv livrările de mărfuri și produse, lucrările executate și serviciile prestate precum și alte operațiuni similare efectuate.

*Avansurile* acordate furnizorilor, precum și cele primite de la clienți au fost înregistrate în contabilitate în conturi distincte.

Creanțele și datoriile în valută sunt înregistrate în contabilitate atât în LEI, la cursul de schimb de la data efectuării operațiunilor comunicat de B.N.R.

*Contabilitatea furnizorilor și clienților* cât și a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

*Contabilitatea decontărilor cu personalul* cuprinde drepturi salariale, sporurile, premiile din fondul de salarii, indemnizațiile pentru concediile de odihnă, indemnizațiile pentru incapacitate temporară de muncă plătite din fondul de salarii și alte drepturi pentru munca prestată.

În contul *debitori diverși* au fost transferate și sumele reprezentând avansuri de trezorerie nedecontate până la data bilanțului (nu este cazul).

*Taxa pe valoare adăugată* datorată statului s-a stabilit ca diferență între valoarea taxei exigibile aferente bunurilor livrate sau serviciilor prestate (TVA colectată) și a taxei deductibile pentru cumpărarea de bunuri și servicii (TVA deductibilă).

*Dividendele* repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului precum și celelalte repartizări similare efectuate din profit nu sunt înregistrate ca datorie la data bilanțului.

Cheltuielile efectuate în exercițiul financiar curent dar care privesc exercițiile financiare viitoare sunt înregistrate la *cheltuieli în avans* (dobanzi leasing).

*Contabilitatea împrumuturilor și datoriilor asimilate acestora* se ține pe categorii astfel: credite bancare pe termen scurt, credite bancare pe termen lung precum și dobanzile aferente acestora (nu este cazul).

Sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt clasificate ca și *datorii pe termen scurt sau datorii curente* atunci când se așteaptă să fie decontate în cursul normal al ciclului de exploatare al societății sau sunt exhibibile în termen de 12 luni de la data bilanțului, iar sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an sunt clasificate ca și *datorii pe termen lung*.

*Capitalul și rezervele* (capitaluri proprii) reprezintă dreptul acționarilor asupra activelor societății după deducerea datoriilor.

*Capitalurile proprii* cuprind aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar.

Plusul sau minusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale în conformitate cu reglementările existente este reflectat în debitul sau creditul contului "*Rezerve din reevaluare*" (nu este cazul).



Diminuarea rezervelor din reevaluare s-a efectuat numai în limita soldului creditor existent dintr-o reevaluare anterioară( nu este cazul).

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale au caracter nedistribuibil.

*Contabilitatea rezervelor* se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare și alte rezerve.

*Contabilitatea veniturilor și cheltuielilor* se ține pe feluri în funcție de natura lor.

Veniturile constituie creșteri de beneficii economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub forma de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor.

Cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub forma de ieșiri sau scăderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea către acționari.

În contabilitate profitul a fost stabilit cumulativ de la începutul exercițiului financiar, rezultatul definitiv reprezintă soldul final al *contului de profit și pierdere*.

*Contul de profit și pierdere cuprinde:* cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului grupate după natura lor precum și rezultatul exercițiului care poate fi profit sau pierdere.

*Cifra de afaceri netă* se calculează prin însumarea veniturilor rezultate din livrarile de bunuri, executări de lucrări și prestări de servicii și alte venituri din exploatare mai puțin reducerile comerciale acordate clienților.

*Profitul contabil rămas după repartizarea rezervei legale* se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 1171 "Rezultatul reportat".

*Repartizarea profitului* se înregistrează în contabilitate pe destinații după aprobarea situațiilor financiare anuale, după adunarea generală a acționarilor.

*Închiderea conturilor 121 "Profit sau pierdere" și 129 " Repartizarea profitului"* se efectuează la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, respectiv 01.01.2024.

## 7. CAPITAL SOCIAL ȘI STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

În exercițiul financiar 2023 capitalul social subscris și varsat nu a suferit modificări : capital subscris și varsat fiind de 483.200 lei ca și la finele anului 2022 .

## 8. INFORMAȚII PRIVIND CHELTUIELILE CU PERSONALUL LEI



# BIROU EXPERT CONTABIL CODREANU SIMONA

Membră a CECCAR FILIALA VASLUI NR. CARNET:20131

Husi, str. Ștefan cel Mare nr. 18, bl.L4, sc.B, et.1, ap.13, tel. Fix: 0235473282, Fax: 0235473282, tel: 0745304366  
C.F.I.: 26507962 E-mail:simocodreanu@yahoo.com

INDICATOR	SUMA
Cheltuieli cu personalul	5.306.509
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	126.983
<b>TOTAL</b>	<b>5.433.492</b>

Sumele incluse în cheltuielile cu personalul includ și contribuții la planul de pensii de stat, contribuția la asigurările sociale de sănătate și impozitul pe salarii. Numărul mediu de angajați a ramas relativ constatat astfel:

- În anul precedent -95
- În anul curent -95

## 9. CALCULUL ȘI ANALIZA UNOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI		U.M	2023
<b>A. Indicatori de lichiditate</b>			
Lichiditate curentă	Active curente / Datorii curente (sub 1 an) =1.403.095/1.541.038		0,91
Lichiditate imediată (test acid)	Active circulante – Stocuri / Datorii curente (sub 1 an) =(1.403.095-247.211)/1.541.038		0,75
<b>B. Indicatori de risc</b>			
Gradul de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu *100=(799.142/870.012)*100		91,85
Acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzilor și a impozitului pe profit/cheltuieli cu dobânzile		-
<b>C. Indicatori de activitate</b>			
Viteza de rotație a stocurilor	Cost vânzare /stoc mediu =8.350.671/237.882	Nr. ori	35,10
Nr. zile stocare	Stoc mediu / cost vânzări X 365 =(237.882/8.350.671)*365		10,40
Viteza de rotație a debitelor	Sold mediu clienți/cifra de afaceri X 365 =(869.670/8.640.062)*365	zile	36,74
Viteza de rotație a creditelor comerciale	Sold mediu furnizori / cifra de afaceri x 365 =(688.459/8.640.062)*365	zile	29,08
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / active imobilizate=8.640.062/1.650.801		5,23
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / total active =8.640.062/3.210.192		2,69
<b>D. Indicatori de profitabilitate</b>			
Marja brută din vânzări	Profit brut din vânzări / cifra de afaceri x 100 =(293.989/8.640.062)*100	%	3,40
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plății dobânzilor și a impozitului pe profit/Capitalul angajat	%	-

## 10. ALTE INFORMAȚII

### CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri este în sumă de 8.640.062 LEI și este realizată din activitatea curentă a societății – activitate principală CAEN 3811 – Colectarea deșeurilor nepericuloase .

### a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:

S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L., cu sediul în Husi, Strada cel Mare nr.18, bl.L4,scara A,parter ,Județul Vaslui, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J37/92/2011, cod fiscal 28147657, este o întreprindere cu capital privat autohton.

### b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice:

Nu este cazul

### c) Informații referitoare la impozit pe profit:

Impozitarea s-a făcut în condițiile Legii 227/2015 privind Codul fiscal.

### d) Cheltuielile cu chirile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional:

Nu este cazul

### e) Angajamente acordate:

Creditele( contractele de leasing) sunt garantate prin ipoteci și gajuri constând în active.

Concluziile prezentului raport , au la baza verificarile efectuate asupra conturilor din balanta de verificare , bilantul contabil prescurtat, contul de profit si pierderi, date informative, situatia activelor imobilizate si situatia ajustarilor pentru depreciere , intocmite la data de 31.12.2023.

Prezentul raport se adreseaza Consiliului de Administratie, Adunarii Generale a Actionarilor si tertilor interesati pentru a a vea o imagine reala a situatiei financiare a societatii, a fost intocmit in 3(trei) exemplare, din care unul pentru prestator si doua pentru societate.

Localitatea:Husi

Data: 18.04.2024

**CODREANU SIMONA**

Persoană fizica membră a CECCAR

Număr înregistrare 20131





## **Raport de certificare a situatiilor financiare anuale la data de 31.12.2023**

**Către ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI**

### ***Opinie***

1 Am procedat la certificarea situatiilor financiare anexate, ale societății ECOSALUBRIZARE PREST SRL care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023 contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 870.012 lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 193.907 lei

2 În opinia mea, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

### ***Baza pentru opinie***

3 Am efectuat misiunea de examinare a contabilitatii, de întocmire și prezentare a situatiilor financiare și de certificare a situatiilor financiare în conformitate cu art 159, alin3, din Legea 31/1990-legea societatilor comerciale. Sunt independenta față de societatea ECOSALUBRIZARE PREST SRL conform cerințelor de etică profesională relevante pentru certificarea situațiilor financiare din România și am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Cred că probele pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia mea.

#### ***Alte informații – Raportul administratorului***

4 Alte informații includ Raportul administratorului. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorului în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorul îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinia mea cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorului.

În legătură cu certificarea situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 responsabilitatea mea este să citesc Raportul administratorului și, în acest demers, să apreciez dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorului și situațiile financiare, dacă Raportul administratorului include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul certificării situațiilor financiare cu privire la societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorului sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

a) în Raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

b) Raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul certificării situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023 cu privire la societatea ECOSALUBRIZARE PREST SRL Husi și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

#### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

5 Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



6 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

7 Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

#### *Responsabilitățile cenzorului în activitatea de certificare a situațiilor financiare*

8 Obiectivul cenzorului consta în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport care include opinia mea. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu standardele de contabilitate va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

9 Ca parte a unei misiuni de certificare a situațiilor financiare, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul certificării. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.

• Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

• Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul cenzorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile mele se bazează pe probele obținute până la data raportului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

• Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

10. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și principalele constatări ale certificării situațiilor financiare, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul certificării.

CODREANU SIMONA  
EXPERT CONTABIL  
CECCAR VASLUI, Nr carnet 20131/2004

HUSI  
18.04.2024



Președinte de ședință,  
Luiza Patrașcu

Secretar general,  
jr. Monica Dumitrașcu



<b>S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L.</b>  <b>COMISIA DE MONITORIZARE</b>	<b>RAPORT</b>  <b>Asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 20...</b>  <b>Cod:PS 15/F5</b>	<b>Ediția I</b>
		<b>Revizia 0</b>
		<b>Exemplar nr.</b>
		<b>Pagina: 1 din 1</b>

Nr. 4477 / data 28.12.2023

ANEXA Nr. 4.3

la instrucțiuni

Conducătorul entității publice,  
 ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L.  
 Administrator,  
 POPA NECULAI  
 (semnătura și ștampila)

## RAPORT

### asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2023

În temeiul prevederilor art.4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Popa Neculai**, în calitate de **Administrator**, declar că **S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. HUȘI** dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare **permite** conducerii și consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial **cuprinde** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia **are** la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare **este** funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial **este** implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor **este** organizat și monitorizat ( 33 riscuri medii și grave identificate la nivelul entității);
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de **100 %** din totalul activităților procedurale inventariate ( 216 activități procedurabile, cărora le corespund 111 proceduri operaționale; au fost elaborate 17 proceduri de sistem);
- Sistemul de monitorizare a performanțelor **este** stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2023, sistemul de control intern managerial al **S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. HUȘI** este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumare responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/incoordonare/sub autoritate.





ROMÂNIA  
JUDEȚUL VASLUI  
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI HUȘI  
735100 – Huși, Județul Vaslui, str. 1 Decembrie, nr. 9  
tel. 0235 - 480009 / fax 0235 - 480126  
web : [www.primariahusi.ro](http://www.primariahusi.ro)  
e-mail : [primar@primariahusi.ro](mailto:primar@primariahusi.ro)



Hotărârea a fost adoptată  
cu votul a 17 consilieri

### HOTĂRÂREA NR.45

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia a  
S.C.ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI pentru anul 2023

Consiliul Local al municipiului Husi , județul Vaslui ;

Având în vedere :

- Referatul SC"Ecosalubrizare Prest" SRL Husi nr.125 din 06.01.2023, înregistrat la Primăria Municipiului Husi la nr.458 din 09.01. 2023 ;
- Referatul de aprobare al Primarului municipiului Husi nr. -1729 din 17.01.2023 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia a S.C.ECOSALUBRIZARE PREST SRL –HUSI pentru anul 2023 ;
- Raportul de specialitate al administratorului SC"Ecosalubrizare Prest" SRL Husi nr. 328 din 17.01.2023 ;
- Raportul de specialitate al Biroului Tehnic nr.1835 din 18.01.2023 ;
- Raportul de specialitate al Direcției Economice nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2023;
- Avizul nr.45 din 30.01.2023 al Comisiei juridice și de disciplină, pentru administrația publică locală, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești ;
- Avizul nr.39 din 30.01.2023 al Comisiei de studii , prognoze și programe economice – sociale ,buget, finanțe , privatizare , servicii publice și comerț ;

În conformitate cu prevederile Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr 51/2006, cu modificările și completările ulterioare ; Legii nr.31/1990,cu modificările și completările ulterioare ; OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici ; HCL nr .58 din 18 martie 2011 privind aprobarea contractului de delegare a gestiunii serviciilor de salubritzare către S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI ; Act adițional nr .6663 din 18.03.2020 la contractul de delegare prin concesiune a gestiunii serviciilor de salubritzare din Husi ,nr.9598 din 01.04.2011; Hotărârea de Guvern nr.1447 /2022 privind stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat ; Ordinul Ministerului Finantelor nr 3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia ; ,Legea bugetului stat nr.368/2022 ;

În temeiul art. 139 alin (3) și ale art. 129 alin.(2) ,lit .d) coroborat cu alin (7) lit.s) din Ordonanța de Urgență nr.57 /2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare ;

#### HOTARASTE:

**Art.1.(1)**Se aproba bugetul de venituri și cheltuieli , al S.C."ECOSALUBRIZARE PREST" S.R.L. HUSI pentru anul 2023 , conform anexelor nr.1- 5 .



(2) Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, al S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL – HUSI are la bază devizele estimative anexate;

(3) Pe surse de venit, respectiv natura cheltuielilor, bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

	sume fără T.V.A.
➤ Venituri, total	9425,02 mil lei
din care :	
- venituri din exploatare	9425,00 mil lei
- venituri financiare	0,02 mil lei
➤ Cheltuieli, total	9371,47 mil lei
din care :	
- cheltuieli din exploatare	9295,39 mil lei
- cheltuieli financiare	76,08 mil lei

**Art.2.** Se aproba Planul de management – an 2023, al S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L.HUSI, conform Anexei nr.6.

**Art.3.** Se aproba Indicatorii economici - financiari și nefinanciari propunerii an 2023; conform Anexei nr. 7 și nr.8.

**Art.4.** Se aproba obiectivele și criteriile de performanță propunerii an 2023, conform Anexei nr. 9.

**Art.5.** Anexele nr.1- nr.9 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.6.** Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se însărcinează primarul municipiului Husi și administratorul S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L. HUSI.

HUȘI, 31 ianuarie 2023

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ  
Toma Cătălina / Șina



Contrasemnează pentru legalitate,  
Secretar general,  
Jr. Monica Dumitrescu



SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL  
 CUI: RO28147657  
 Nr. Inreg la Registrul Comerțului J37/92/2011  
 Capital social 483200

INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI AN 2023

ANEXA NR. 7

A) INDICATORI DIN BVC ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE OG.26/2013 AN 2023

NR CRT	DENUMIRE INDICATOR	BVC AN 2023=MII LEI	REALIZAT AN 2023 MII LEI	PROCENTE Pondere PROGRAMAT
1	CHELTUIELI NATURĂ SALARIALĂ	5492		10%
2	NUMĂRUL DE PERSONAL	100		25%
3	GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR-TOTALE	9425,02		35%
4	TOTALE	9371,47		15%
5	REZULTATUL BRUT	53,55		15%
	TOTAL			100%

Sume fără TVA

B) INDICATORI DE PERFORMANȚĂ AFERENȚI CONTRACTULUI DE MANAGEMENT 2023

Sume fara tva

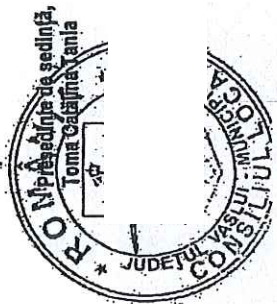
MII LEI

NR CRT	DENUMIRE INDICATOR	FORMULA	PROGRAMAT	REALIZAT	PONDERE
1	PROFIT BRUT	PROFIT BRUT REALIZAT / PROFIT BRUT DIN BVC 2023	53,55		30%
2	CIFRA DE AFĂCERI	CIFRA DE AFĂCERI REALIZATA / CIFRA DE AFĂCERI DIN BVC 2023	9425,00		10%
3	CHELT.DE NATURĂ SALARIALĂ	CHELT. SALARII BVC/CHELT.SALARII REALIZAT 2023	5492,00		35%
4	NIVELUL CHELT.TOTALE LA 1000 LEI VENITURI TOTALE	CHELT TOTALE LA 1000 LEI VENIT REALIZAT/CHELT.TOTALE LA 1000 LEI VENIT DIN BVC.	994,32		25%
	TOTAL				100%

ADMINISTRATOR,  
ING. POPA NEGULAI

BIROU TEHNIC  
ING. MAXIM CARMEN

ȘEF CONTABIL,  
CIUNTUC ANDREIA



Secretar general  
Monica Dumitrescu



INDICATORI DE PERFORMANȚĂ pentru serviciile publice de salubritate -  
mun. Husi - AN 2023 (CONF. ACT ADIȚIONAL NR.6663 din 18.03.2020)

ANEXA NR. 8

2.2 Indicatori de performanță conf contractului de delegare de gestiune nr. 9598/01.04.2011 (activități licențiate)						
		Trimestrial APROBAT				Total an %
		Trim. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	2023
a.	nr de reclamații rezolvate privind cantitățile de servicii prestate, raportat la numărul total de reclamații privind cantitățile de servicii prestate pe tipuri de activități	100 %	100 %	100%	100%	
B	Maturat (manual, mecanizat) ,spalațul , stropirea și întreținerea cailor publice anual (cu respectarea suprafețelor – conform devizelor aprobate anexa la aprobarea bugetelor)	100%	100%	100%	100%	
c	Curățarea și transportul zăpezii de pe caile publice și mentinerea acestora în funcțiune pe timp de polei sau de îngheț - conform devizelor aprobate anexa la aprobarea bugetelor)	100%	-	-	100%	
d	Val despăgubirilor acordate de operator pentru situațiile de la lit. a) raportată la valoare totală facturată aferentă activității	0%	0%	0%	0%	
e	nr de neconformități constatate de autoritatea admn publice locale, pe activități	0%	0%	0%	0%	

ADMINISTRATOR  
ING. NECULAI POPA

BIROU TEHNIC,  
ING. MAXIM CARMEN



Secretar general  
Monica Dumitrascu



**OBJECTIVE SI CRITERII DE PERFORMANTA  
ANUL 2023**

ANEXA NR. 9

N r c r t	Indicator cheie de performanță pentru acordarea componentei variabile	APROBAT 2023	Pondere
1	Rata profitului net  $\frac{\text{Profitul net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100(\%)$ , sa fie $> 0,2\%$	$> 0,2\%$	5%
2	Rata rentabilității exploatării:  $\frac{\text{Rezultatul exploatării}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 \%$ sa fie $> 0,2\%$	$> 0,2\%$	20%
3	Rata rentabilității economice:  $\frac{\text{Rezultatul exploatării}}{\text{Total active}} \times 100 (\%)$ , sa fie $> 0,25\%$	$> 0,25\%$	10%
4	Productivitatea muncii în prețuri curente $\frac{\text{Cifra de afaceri (mii lei/salarizat)}}{\text{Numărul mediu total de personal}}$ , sa fie $> 62,3$ mii lei/salarizat	$> 62,3$ mii lei/salarizat	10%
5	Perioada de rambursare a datorilor $\frac{\text{Datorii}}{\text{Cifra de afaceri anuală}} \times 365$ (zile) pentru un an, sa fie $< 70$ zile	$< 70$ zile	10%
6	Rata lichidității generale $\frac{\text{Active circulante (mii lei)}}{\text{Datorii pe termen scurt (mii lei)}}$ , sa fie peste 0,8%	0,8%	10%
7	Ponderea cheltuielilor cu personalul în valoarea adăugată: $\frac{\text{Cheltuieli cu personalul (mii lei)}}{\text{Cheltuieli totale (mii lei)}} \times 100 (\%)$ , sa fie sub 70%	$< 70\%$	20%
8	Durata de răspuns la reclamații – 10 zile raspuns	10 zile	15%
	<b>TOTAL</b>		<b>100%</b>

Intocmit  
Ec. Ciuntuc Andreia

Administrator  
al S.C. ECOSALUBRIZARE PREST S.R.L.  
Ing. POPA NECULAI



Secretar general  
Monica Dumitrascu



SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL

CUI: RO28147657

Nr. înreg la Registrul Comerțului J37/92/2011

Capital social 483200

REALIZARI INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI AN 2023

ANEXA NR.5

A) INDICATORI DIN BVC ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE OG.26/2013 AN 2023

NR CRT	DENUMIRE INDICATOR	PROGRAMAT CONF BUGETULUI RECTIFICAT NR.2 AN 2023 MII LEI	REALIZAT AN 2023 MII LEI	PROCENT REALIZAT	PROCENTE PONDERE PROGRAMA T	PONDERE REALIZAT
1	CHELTUIELI NATURĂ SALARIALĂ	5095,07	5081,61	99,74%	10%	9,97%
2	NUMĂRUL DE PERSONAL	97	96	98,97%	25%	24,74%
3	GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE	8650,37	8650,39	100,00%	35%	35,00%
4	GRADUL DE REALIZARE A CHELTUIELILOR TOTALE	8551,23	8422,76	98,50%	15%	14,78%
5	REZULTATUL BRUT	99,14	227,64	229,61%	15%	34,44%
	TOTAL				100%	118,93%

Sume fără TVA

B) INDICATORI DE PERFORMANȚĂ AFERENȚI CONTRACTULUI DE MANAGEMENT 2023

Sume fără tva

NR CRT	DENUMIRE INDICATOR	FORMULA	PROGRAMAT CONF BUGETULUI RECT NR.2 AN 2023 MII LEI	REALIZAT AN 2023 MII LEI	PROCENT REALIZAT	PROCENTE PONDERE PROGRAMAT	PONDERE REALIZAT
1	PROFIT BRUT	PROFIT BRUT REALIZAT / PROFIT BRUT DIN BVC 2023	99,140	227,640	229,61%	30%	68,88%
2	CIFRA DE AFACERI	CIFRA DE AFACERI REALIZATA / CIFRA DE AFACERI DIN BVC 2023	8640,04	8640,06	100,00%	10%	10,00%
3	CHELT.DE NATURĂ SALARIALĂ	CHELT. SALARII BVC/CHELT.SALARII REALIZAT 2023	5095,07	5081,61	99,74%	35%	34,91%
4	NIVELUL CHELT.TOTALE LA 1000 LEI VENITURI TOTALE	CHELT TOTALE LA 1000 LEI VENIT REALIZAT/CHELT.TOTALE LA 1000 LEI VENIT DIN BVC	988,54	973,70	98,50%	25%	24,63%
	TOTAL					100%	138,42%

ADMINISTRATOR  
ING. POPA MECULAI  
SOCIETATEA COMERCIALA  
CUI 28147657  
SOCIETATEA COMERCIALA  
PREST S.R.L.  
J37/92/2011  
MUSĂTAȘI, JUDEȚUL IALOMIȚA

ȘEF SERVICIU TEHNIC,  
ING. MAXIM CARMEN

ȘEF CONTABIL,

EC. VRINCEANU LUMINITA

INSPECTOR CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

EC. BOGDAN OLIMPIA



Secretar general,  
jr. Monica Dumitrașcu

## SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL

## CRITERII DE PERFORMANTA REALIZATI AN 2023

ANEXA 112.6

Nr crt	Indicator cheie de performanta pentru acordarea componentei variabile conform OUG 109/2011	Realizati 2023	Pondere
1	<b>Rata profitului net</b> $\frac{\text{Profitul net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100(\%)$ , sa fie > 0,2 % ;	$\frac{193.907}{8.640.062} \times 100 = 2,24\%$	5%
2	<b>Rata rentabilitatii exploatarii :</b> $\frac{\text{Rezultatul exploatarii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 \%$ sa fie de > 0,2 %	$\frac{293.989}{8.640.062} \times 100 = 3,4\%$	20%
3	<b>Rata rentabilitatii economice :</b> $\frac{\text{Rezultatul exploatarii}}{\text{Total active}} \times 100 (\%)$ , sa fie >0,25 %	$\frac{293.989}{3.210.192} \times 100 = 9,16\%$	10%
4	<b>Productivitatea muncii in preturi curente</b> $\frac{\text{Cifra de afaceri(milei/salariat)}}{\text{Numarul mediu total de personal}}$ ,sa fie >62.3 mii lei/salariat	$\frac{8.640.062}{95} = 90.948$ mii lei/salariat	10%
5	<b>Perioada de rambursare a datoriilor</b> $\frac{\text{Datorii curente}}{\text{Cifra de afaceri anuala}} \times 365$ (zile) pentru un an , sa fie <70 zile	$\frac{1.541.038}{8.640.062} \times 365 = 65,12$ zile	10%
6	<b>Rata lichiditatii generale</b> $\frac{\text{Active circulante (miilei)}}{\text{Datorii pe termen scurt (miilei)}}$ , sa fie peste 0.8% .	$\frac{1.403.095}{1.541.038} = 0.91\%$	10%
7	<b>Ponderea cheltuielilor cu personalul in valoarea adaugata :</b> $\frac{\text{Cheltuieli cu personalul(miilei)}}{\text{Cheltuieli totale (miilei)}} \times 100 (\%)$ , sa fie sub 70%	$\frac{5.433.492}{8.422.759} \times 100 = 64,51 \%$	20%
8	<b>Durata de raspuns la reclamatiiile – 10 zile raspuns</b>	10 zile	15%
Total			100%

Administrator,  
ing.Popa Neculai

Contabil sef,  
ec.Vrinceanu Luminita

Președinte de ședință,  
Luiza Patrașcu

Secretar general,  
jr.Monica Dumitrașcu



INDICATORI DE PERFORMANȚĂ pentru serviciile publice de salubritate - mun.  
Husi - (CONF. ACT ADITIONAL NR.6663 din 18.03.2020)

ANEXA NR. 7

2.2	Indicatori de performanta conf contractului de delegare de gestiune nr. 9598/01.04.2011(activitati licentiate)	Trimestrial PROPUS 2023				Total an % 2023 Realizat
		Trim. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM IV	
a.	nr de reclamații rezolvate privind cantitățile de servicii prestate, raportat la numărul total de reclamații privind cantitățile de servicii prestate pe tipuri de activități	100 %	100 %	100%	100%	100%
B	Maturat (manual,mecanizat ) ,spalatul , stropirea si întreținerea cailor publice anual( cu respectarea suprafetelor – conform devizelor aprobate anexa la aprobarea bugetelor )	100%	100%	100%	100%	100%
c	Curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea acestora în functiune pe timp de polei sau de înghet - conform devizelor aprobate anexa la aprobarea bugetelor )	100%	-	-	100%	100%
d	Val despăgubirilor acordate de operator pentru situațiile de la lit. a) raportată la valoare totală facturată aferentă activității	0%	0%	0%	0%	0%
e	nr de neconformități constatate de autoritatea admn publice locale, pe activități	0%	0%	0%	0%	%

ADMINISTRATOR

ING. NECULAI POPA

ÎNTOCMIT ,

ING. MAXIM CARMEN



Președinte de ședință,  
Luiza Patrașcu

Secretar general,  
jr.Monica Dumitrascu

ANEXA NR 8

<b>SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL</b> Str. Ștefan cel Mare, nr. 18, ROMANIA C.U.I 28147657 Nr. de înregistrare la R.C J37/92/2011 B.C.R Ag. Husi Cont: RO31RNCB0261120732680001 Trezoreria Municipiului Vaslui Cont: RO31TREZ6565069XXX005051 Capital social : 483200 lei	 TUV AUSTRIA CERT GMBH	EN ISO 9001 20100131336587 EN ISO 14001 20104131336586 ISO 45001 20116193006200
Tel. 0235 480511	FAX. 0235 480518	E - mail :salubrizare2005@yahoo.com

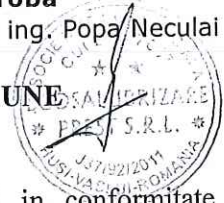
Nr. 1429 din 26.04.2024

Se aproba

Administrator ing. Popa Neculai

### RAPORT DE CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Incheiat la data de: 26.04.2024



#### 1. Obiectivele stabilite prin tematica de control

- Controlul incheierii exercitiului financiar al anului 2023 in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991;
- Verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii pentru anul 2023.

2. In conformitate cu O.U.G. nr. 94/2011 privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare, respectiv H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare a controlului financiar de gestiune, Bogdan Olimpia, avand functia de economist desemnata sa exercite controlul financiar de gestiune prin Decizia nr. 58/29.11.2016, intocmeste prezentul proces-verbal.

#### 3. Date de identificare a societatii:

- Denumire: S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI
- Sediul: Husi, str. Ștefan cel Mare, nr.18, cod postal 735100;
- Nr. Oficiul Registrului Comertului J37/92/2011
- Cod unic de înregistrare: RO28147657;
- Obiectul principal de activitate al societatii este salubritatea localitatii, cod CAEN 3811 care include urmatoarele activitati:
  - a) maturatul, spalatul, stropirea si intretinerea cailor publice;
  - b) curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei sau de inghet;
  - c) colectarea cadavrelor animalelor de pe domeniul public si predarea acestora unitatilor de ecarisaj sau catre instalatiile de neutralizare;
  - d) colectarea, transportul, depozitarea si valorificarea deseurilor voluminoase provenite de la populatie, insitutii publice si agenti economici, neasimilabile celor menajere (mobilier, deseuri de echipamente electrice si electronice etc.);
  - e) colectarea, transportul si neutralizarea deseurilor animaliere provenite din gospodariile populatiei;
  - f) colectarea, transportul si eliminarea deseurilor rezultate din activitati de constructii si demolari;
  - g) desfiintarea platformelor abuziv infiintate, igienizarea zonelor limitrofe pana la zona limita a municipiului;
  - h) lucrari de igienizare a zonelor colmatate 75 m aval, 75 m in amonte in zona podurilor si podetelor;



- i) alte activitati conexe ( reparatii cosuri stradale, reparatii containere, confectionare containere, reparatii auto si altele);
- j) activitati de capturare a cainilor fara stapan de pe domeniul public;  
Societatea isi desfasoara activitatea in baza contractului de delegare a gestiunii serviciului de salubritate nr. 9598 din 01.04.2011 si Act Adicional nr. 6663 din 18.03.2020.

#### **4.Actionari::**

S.C. UNITATEA TERITORIAL ADMINISTRATIVA HUSI , aport la capitalul social 100% reprezentand un numar de 20 parti sociale cu o valoare nominala de: 24160 lei, participare la profit 100%, participare la pierderi 100%;

Capital social: 483200 lei;

Evolutia capitalului social :

De la 200 lei la infiintare s-a majorat cu suma de: 70000 lei pana la valoarea de:70200 lei conform HCL nr. 99 din 20. 12.2012;

De la valoarea de: 70200 cu valoarea de: 368420 lei pana la valoarea de: 438620 conform HCL 200 din 13.11.2014.

De la valoarea de 438620 lei cu valoarea de: 26200 lei la valoarea de: 464820 lei conform HCL nr. 355 din 11.09.2020.

De la valoarea de 464820 lei cu valoarea de: 18380 lei la valoarea de: 483200 lei conform HCL 189 din 24.06.2021 inregistrat cu numarul 963 din 06.08.2021 la Oficiul National de la Registrul Comertului.

Cont bancar: RO31RNCB0261120732680001-BCR AGENTIA HUSI

Cont bancar: RO31TREZ6565069XXX005051-TREZORERIA MUNICIPIULUI VASLUI.

**5.Conducerea societatii:** ing. Popa Neculai –administrator in baza contractului de administrare nr. 1184 din 29.03.2023 pentru perioada 24.03.2023-24.03.2027. ing Maxim Carmen- sef birou: Organizare, calitate, mediu; ec. Vrinceanu Luminita Silvia-contabil sef, reprezentantul Autoritatilor Administratiei Publice Locale ale Municipiului Husi in Adunarea Generala a Asociatilor la S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI, inginer Balan Vasile in baza Hotararii Consiliului Local Husi nr. 98 din 23.03.2023 si contract de mandat nr. 9924 din 28.03.2023. In procesul incheierii exercitiului financiar la S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI s-au aplicat reglementarile contabile respectand evaluarea elementelor de ACTIV si PASIV in conformitate cu principiile contabile generale, principiul continuitatii activitatii, principiul permanentei metodelor, principiul prudentei, principiul independentei exercitiului , principiul intangibilitatii, principiul necompararii, principiul prevalentei economicului asupra juridicului, pricipiul pragului de semnificatie.

S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI nu prezinta abateri de la principiile contabile generale si sunt respectate regulile de evaluare a activelor, datoriilor, prestatiei financiare si a rezultatului obtinut.

Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate; Ordin 5394 din 15.12.2023 Ministerul Finantelor privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor. Ordonanta de urgenta 153/03.09.2023 privind unele masuri fiscal de stimulare a mentinerii, cresterii capitalurilor proprii, precum si pentru completarea unor acte normative, Ordin 2649 din 28.09.2023 privind modificarea si completarea unor reglementari contabile; Ordonanta 64/30.08.2001 actualizata 29.03.2024 privind repartizarea profitului societatilor nationale, companiilor nationale, societatilor comerciale cu capital de stat, precum si la regiile autonome.

6. In tabelul de mai jos prezentam **principalele elemente de bilant**, comparativ 2023 cu 2022.

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023	PROCENT	DIFERENTE
<b>I TOTAL ACTIV din care:</b>	<b>2879557</b>	<b>3210192</b>	<b>111,48</b>	<b>330635</b>
a)Active imobilizate	1653108	1650801	99,86	-2307
Imobilizari necorporale				
Imobilizari corporale	1653108	1650801	99,86	-2307
Imobilizari financiare				
b) Active circulante total	1151200	1403095	121,88	251895
Stocuri	226155	247211	109,31	21056
-% in total active				
Avansuri	1	2396	2396	2395
Creante	827918	1033923	124,88	206005
% in total activ				
Casa, conturi la banci, investitii financiare , alte alori	97126	119565	123,10	22439
Cheltuieli in avans	75249	156296	207,70	81047

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023	PROCENT %	DIFERENTE
<b>I TOTAL PASIV din care</b>	<b>2879557</b>	<b>3210192</b>	<b>111,48</b>	<b>330635</b>
a)Capitaluri proprii din care	698788	870012	124.50	171224
Capital social	483200	483200	100	-
b)Provizioane pentru riscuri si cheltuieli				
c) Datorii total, din care:	2180769	2340179	107,30	159410
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	685925	799142	116.50	113217
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1494844	1541038	103,09	46194
Venituri in avans	0	0	0	0

Structura creantelor se prezinta astfel:

CREANTE (lei)	31.12.2022	31.12.2023	PROCENT %	DIFERENTE
Creante comerciale	781930	957410	122.44	175480
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	45988	76513	166,37	30525
TOTAL creante	827918	1033923	124,88	206005

Structura datoriilor se prezinta astfel:

DATORII (lei)	31.12.2022	31.12.2023	Termen de eligibilitate	
			sub 1 an	1-5 ani
Imprumuturi si datorii asimilate	606622	642845		642845



reprezentand contracte si datorii asimilate				
Dobanzi aferente contractelor de Leasing financiar	79303	156296		156296
Datorii comerciale-furnizori, furnizori de imobiliz, furnizori debitori	802550	574401	574401	
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	280392	302585	302585	
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului din care:	411901	664051	664051	
-datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	216917	314482	314482	
-datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	194985	349569	349569	
Decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii				
<b>TOTAL datorii</b>	<b>2180769</b>	<b>2340179</b>	<b>1541038</b>	<b>799141</b>

Activele imobilizate cuprind acele active destinate utilizarii pe o baza continua, in scopul desfasurarii activitatilor societatii si cuprind imobiliarile corporale, necorporale si financiare. Metoda de amortizare folosita este metoda liniara, pentru activele imobilizate in conformitate cu art. 28-alin. 5(a) din Codul fiscal.

Analizand situatia elementelor de bilant comparativ 2023 cu 2022, se constata urmatoarele:

Activele imobilizate au evoluat astfel:

de la valoarea de: 1653108 lei in 2022 au scazut la valoarea de:1650801 lei in anul 2023 reprezentand o scadere cu valoarea de : 2307 lei ce consta in :

Valoarea intrarilor de mijloace fixe a fost de: 443884 lei reprezentand : urmatoarele obiective:

Mr. crt.	DENUMIRE	CANTITATE	PRET	VALOARE
1	Lucrari montare panouri Sandwich pereti si tavane	1	53083	53083
2	Lucrari executie rigole canalizare si imprejmuire	1	10454,79	10454,79
3	Magazie pentru depozitare hrana Husi-Averesti	1	3636,89	3636,89
4	Extindere adapost caini fara stapan	1	39050,52	39050,52
	<b>Total constructii</b>		<b>106225,20</b>	<b>106225,20</b>

Mr. crt.	DENUMIRE	CANTITATE	PRET	VALOARE
1	Banc lucru 4400x1200	1	5000	5000
2	Remorca Rembi BRT 125 G	1	30417,50	30417,50
3	Tractor Branson 2505 H	1	183137,50	183137,50
4	Sistem de Securitate garaj auto Diaconu Irimia nr. 3	1	9800	9800
5	Incarcator compact Hyundai HSL 850	1	98850	98850
6	Motocultor RURIS 11 CP	1	5041,18	5041,18
7	Exhaustor de perete 2 furtune	1	5412	5412
	<b>Total echipamente utilaje mijloace transport</b>		<b>337658.18</b>	<b>337658.18</b>
	<b>Total Mijloace fixe</b>		<b>443883.38</b>	<b>443883.38</b>

Total investitii in mijloace fixe: 443884 lei.

Sold la inceputul anului in valoare de: 1653108 lei , intrari in valoare de: 443884 lei , casari aferente anului 2023 in valoare de: 14747 lei , amortizari aferente calculate in anul 2023 in valoare de: 431444 lei; sold final 2023 in valoare de: 1650801 lei.

Capitalurile proprii au evoluat astfel:

Valoarea rezervelor constituite din profitul repartizat din anul 2022 au crescut cu valoarea de:22682 lei .Valoarea profitului realizat in anul 2023 a crescut cu suma de:148542 lei;

Cresterea totala a capitalurilor a fost de: 171224 lei;

Datoriile totale au crescut cu valoarea de: 159410 lei ca urmare a cresterii cu valoarea de: 46194 lei a datoriile pe termen scurt; datoriile pe termen lung au crescut cu valoarea de: 113217 lei.

**Valoarea bunurilor concesionate** din domeniul public a fost in anul 2022 de: 2732833,07 lei si a scazut cu valoarea de: 2796,27 lei rezulta valoarea de: 2730036,80 lei. Astfel soldul bunurilor concesionate la finele anului 2023 a fost in valoare de: **2730036.80 lei.**

#### 7. SITUATIA INDICATORILOR CONTULUI PROFIT SI PIERDERE

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023	Cresteri/diminuari	Procent %
Venituri din exploatare	8210129	8644660	+434531	105,29
Cifra de afaceri	8194726	8640062	+445336	105,43
Cheltuieli de exploatare	8104768	8350671	+245903	103,03
Rezultatul din exploatare(Profit)	105360	293989	+188629	279,03
Venituri financiare	46	5738	+5692	124,74
Cheltuieli financiare	50485	72088	+21603	142,80
Pierdere financiara	50439	66350	+15911	131,54
Venituri totale	8210174	8650398	+440224	105,36
Cheltuieli totale	8155253	8422759	+267506	103,28
Profit/Pierdere bruta	54921	227639	+172718	414,48
Impozit pe profit	9556	33732	+24176	352,99
Profitul sau pierderea net(a) a	45365	193907	+148542	427,44



exercitiului financiar				
---------------------------	--	--	--	--

#### SITUATIA INDICATORILOR CONTULUI PROFIT SI PIERDERE

Comparativ anul 2023 cu anul 2022

Veniturile din exploatare in valoare de: 8644660 lei au crescut cu 5.29 %

Cifra de afaceri in valoare de: 8640062 lei a crescut cu 5,43 %

Rezultatul din exploatare in valoare de: 293989 lei a crescut cu: 179.03 %

Veniturile totale in valoare de: 8650398 lei au crescut cu : 5.36 %

Cheltuielile totale in valoare de : 8422759 lei au crescut cu : 3.28 %

Profitul net in valoare de: 193907 lei a crescut cu: 327.44 %

#### Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent	Procent %
1 Cifra de afaceri	8194726	8640062	105.43
2.Costul bunurilor vindute si al serviciilor prestate (3+4+5)	8104607	8350446	103.03
3. Cheltuielile activitatii de baza	6891454	7390877	107.25
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	740933	436128	58.86
5. Cheltuieli indirecte de productie	472220	523441	110.85
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	90119	289616	321.27
7. Cheltuieli de desfacere	-	-	
8. Cheltuieli generale de administratie	161	225	139.75
9. Alte venituri din exploatare + Venituri productie neterminata	15402	4598	29.85
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	105360	293989	279.04

Costul bunurilor vandute = cheltuielile activitatii de baza+ cheltuieli auxiliare+ cheltuieli indirecte de productie .

Cheltuielile activitatii de baza = cheltuieli cu materiile prime si materiale + cheltuieli cu energia si apa + cheltuieli cu personalul –cheltuieli aferente contractului de mandate;

Cheltuielile activitatii de baza an 2022= 2116531+107407+71455+4596222-161=6891454

Cheltuielile activitatii de baza an 2023 =1867805+39525+50280+5433492-225= 7390877

Cheltuielile activitatii auxiliare = cheltuieli intretinere si functionare ( conturi: 611,612, 613, 614, 615, 621, 622, 623,624, 625, 626, 627, 628)

Cheltuielile activitatii auxiliare 2022 =740933

Cheltuielile activitatii auxiliare 2023 =436128

Cheltuieli indirecte = cheltuieli amortizare, cheltuieli impozite si taxe alte cheltuieli cont 658

– cheltuieli reduceri comerciale ;

Cheltuieli indirecte 2022 = 412511 + 61550 + 11438 - 13279 = 472220  
 Cheltuieli indirecte 2023 = 444877 + 85871 + 9423 - 16730 = 523441  
 Cheltuieli generale de administrare = cheltuieli aferente contractului de mandat.

## 8. Relatiile cu entitatile afiliate

Situatia creantelor cu de incasat de la entitati afiliate la: 31.12.2023

TOTAL CREANTE	< 30	31-60 ZILE	>60 ZILE	>360 zile
957410	933224	11811	1996	10379

Din totalul creantelor de incasat Municipiul Husi detine ponderea cea mai mare cu valoarea de: 899663 lei.

Situatia datoriilor de plata la entitatile afiliate la: 31.12.2023

TOTAL OBLIGATII DE PLATA	< 30 ZILE	31 -60 ZILE	Peste 60 zile
485384	281760	203623	-

## 9. REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
Profit net repartizat	193907
Rezerva legala	96953.50
Alte rezerve	
Profit net nerepartizat	96953.50

## 10. INFORMATII PRIVIND PERSONALUL

INDICATOR	31.12.2022	31.12.2023
Cheltuieli cu personalul (salarii si indemnizatii)	4493746	5306509
Cheltuieli cu asigurarilor si protectia sociala	102476	126983
TOTAL cheltuieli cu personalul	4596222	5433492
Numarul mediu de salariatii	95	95

Numarul mediu de angajati la data de: 31.12.2023- 95 persoane ;

Numarul de angajati la: 31.12.2023- 96 persoane;

11. **Redeventa** achitata in anul 2023 pentru bunurile din domeniul public primite in concesiune a fost in valoare de: 2340 lei.

## 12. GARANTII SI IPOTECI

Societatea are in sold contracte de Leasing garantate prin gajuri asupra bunurilor finantate din contractele incheiate cu LEASING IFN BUCURESTI.

Nr. crt.	CONTRACT	BUN ACHIZITIONAT PRIN LEASING	VALOARE BUN	SOLD CREDIT	SOLD DOB	VALOARE GARANTII
1	112548/10.10.2018	TRACTOR ISEKI	196080	3557	30	196080



		=INSTALATIE DE MATURAT PRONAR ZM				
2	114346/17.12.2018	TRACTOR BELARUS 820	82647	1500	12	82647
3	134888/15.03.2021	INCARCATOR FRONTAL KRAMER CU ACCESORII	192800	107540	19695	192800
4	143767/17.12.2021	TRACTOR URSUS C-3105 BLACK BEAR SI ACCESORII	299590	207745	50528	299590
5	134928/24.12.2021	TRACTOR URSUS C -105 BLACK BEAR	209000	142482	33942	299590
6	158393/19.05.2023	TRACTOR BRANSON 2505 H + REMORCA REMBI	213554	180022	52090	213554
	<b>TOTAL</b>		<b>1193671</b>	<b>642845</b>	<b>156296</b>	<b>1193671</b>

### 13. Situatia principalilor indicatori economico-financiari la 31.12.2023

Profit net = 193907 lei

Cifra de afaceri = 8640062 lei

Rezultatul din exploatare = 293989 lei

Total active = 1650801 + 1403095 + 156296 = 3210192 lei

Numar mediu de personal an 2023 = 95

Datorii curente = 17 lei + 574384 + 966637 = 1541038 lei

Active circulante = 1403095 lei

Cheltuieli cu personalul = 5433492 lei

Cheltuieli totale = 8422759 lei

Venituri totale = 8650398 lei

Stoc mediu :  $247211 + 226155 / 2 = 236683$  lei

Stoc mediu clienti:  $781930 + 957410 / 2 = 869670$  lei

Stoc mediu furnizori:  $802533 + 574384 / 2 = 688458$  lei

Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an 799142 lei

#### Rata profitului net

Profit net / Cifra de afaceri x 100;

$193907 / 8640062 \times 100 = 2.24 \%$

#### Rata rentabilitatii exploatarii

Rezultatul exploatarii / Cifra de afaceri x 100

$293989 / 8640062 \times 100 = 3.40 \%$

#### Rata rentabilitatii economice

Rezultatul exploatarii / Total active x 100

$293989 / 3210192 \times 100 = 9,16\%$

#### Productivitatea muncii in preturi curente

Cifra de afaceri / Numarul mediu de personal in mii lei/salariat

$8640062 / 95 = 909$  mii lei

#### Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii curente / Cifra de afaceri x 365 zile

$1541038 / 8640062 \times 365 = 65,12$  zile

#### Rata lichiditatii generale

Active circulante / Datorii curente sub 1 an

$1403095 / 1541038 = 0.91$

#### Ponderele cheltuielilor cu personalul in valoarea adaugata

Cheltuieli cu personalul /Cheltuieli totale x 100 mii lei

$5433492/8422759 \times 100 = 64.51 \%$

Rata profitului net arata cat de profitabila este activitatea totala a companiei cu valoarea de: 2.24 % se incadreaza in nivelul prognozat ( > 0.2 % ).

Rata rentabilitatii exploatarii este in valoare de: 3.40 % nivelul prognozat fiind de > 0.2 %.

Rata rentabilitatii economice apreciaza eficienta cu care sunt utilizate activele disponibile , in valoare de: 9,16% este peste nivelul prognozat > 0.25 %

Productivitatea muncii in preturi curente apreciaza eficienta muncii depuse intr-o perioada de timp are o valoare de: 909 mii lei /salariat se incadreaza in valorile prognozate > 623 mii lei / salariat.

Perioada de rambursare a datoriilor arata ritmul achitarii datoriilor fata de terti ale agentului economic are un termen de: 65 zile incadrandu-se in nivelul prognozat < 70 zile;

Rata lichiditatii generale reflecta posibilitatea componentelor patrimoniale de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati pentru a satisface obligatiile de plata exigibile. In general o lichiditate mai mica de 0.8 este un semnal negativ. Rata lichiditatii generale prevazuta pentru anul 2023 este > 0.8 , iar nivelul realizat este de: 0.91.

Ponderea cheltuielilor cu personalul in valoare de: 64.51% se situeaza sub nivelul de alarma de 70%.

**Lichiditate imediata** – Active circulante - stocuri/Datorii curente (sub 1 an)

$1405095-247211 / 1541038 = 1157884 / 1541038 = 0,75$

Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1. Cu cat indicatorul este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai buna.

**Gradul de indatorare**

Capitalul imprumutat = credite peste 1 an = 799142

Capitalul angajat = capital social+ rezerve+ credite peste 1 an = 483200+ 202552 + 799142 = 1484894 lei.

Capitaluri imprumutat/ Capital angajat

$799142/1484894 = 53.81 \%$

Nivelul acestui indicator trebuie sa fie in jurul valorii de 30%.

Capitalul imprumutat = credite peste 1 an -799142

Capitalul propriu = 870012

Sau capital imprumutat/capital propriu -799142/ 870012= 91.85

Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea

acoperirii acestora din rezerve si capitalul social.

**Viteza de rotatie a stocurilor** –Cost vanzare/stoc mediu produse finite

Indicatorul arata de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

$8350671/236683=35.28$

**Viteza de rotatie a debitelor clienti** –Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 365 =

$869670/ 8640062 \times 365 = 36$

Cand valoarea indicatorului este mare, rezulta ca in unitate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si in consecinta creantele sunt mai greu de incasat (clienti rai platnici).

Entitatea trebuie sa ia masurile care se impun pentru urgentarea incasarii acestora.

**Viteza de rotatie a creditelor comerciale** – Sold mediu furnizori/cifra de afaceri x 365 =

$688458/8640060 \times 365 = 29$

Indicatorul exprima numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai.

**Viteza de rotatie a activelor imobilizate** -Cifra de afaceri/ Active imobilizate.

$8640060/1650801 = 5.2$

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea, se evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.



**Viteza de rotatie a activelor circulante** – cifra de afaceri/ active circulante  
 $8640060/ 1403095 = 6.16$

**Viteza de rotatie a activelor totale** –Cifra de afaceri/active totale  
 $8640060/3210192 = 2,69$

Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

**Nr. zile de stocare** –Stoc mediu/cost vanzari x 365  
 $236623/8350671 \times 365 = 10,34$

Indicatorul indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate. Cu cat numarul de zile este mai mic, cu atat situatia este mai buna, in sensul ca stocurile sunt utilizate in procesul de productie, aprovizionarile cu stocuri sunt ritmice si nu exista riscul de a inregistra stocuri cu miscare lenta sau greu vandabile.

**Marja bruta din vanzari** = Profit brut din vanzari / cifra de afaceri x 100 =  $293989/8640062 \times 100 = 3,40 \%$

**OBIECTIVE SI CRITERII DE PERFORMANTA ANUL 2023**

Nr. crt.	Formula	Aprobat 2023	Realizat 2023	Grad de realizare	Pondere	Pondere Realizat %
Rata profitului net	profit net/cifra de afaceri x 100 $193907/8640062 \times 100 = 2.24$	>0.2	2,24	1120	5%	56
Rata rentabilitatii exploatarii	rezultatul exploatarii/cifra de afaceri x 100 $293989/8640062 \times 100 = 3.40$	>0.2	3,40	1700	20%	340
Rata rentabilitatii economice	rezultatul exploatarii/total active x 100 $293989/3210192 \times 100 = 9.16$	>0.25	9,16	3664	10%	370
Productivitatea muncii in preturi curente	cifra de afaceri/numarul de personal in mii lei $8640062/95 = 90.9$	>62.30	90,94	145.91	10%	14.60
Perioada de rambursare a datoriilor	datorii curente/cifra de afaceri x 365 zile $1541038/8640062 \times 365 = 65$ zile	<70	65	92,85	10%	9.30
Rata lichiditatii generale	active circulante /datorii curente sub 1 an $1403095/1541038 = 0.91$	0.8%	0,91	113.75	10%	11.37
Ponderea cheltuielilor cu personalul in valoarea adaugata	Cheltuieli cu personalul/cheltuieli totale 100 $5433492/8422759 \times 100 = 64.51$	<70%	64,51	108.51	20%	21.71
Durata raspuns de la reclamatii	10 zile	10 zile	<10 zile	100	15%	15
Total					100%	837.98

**Realizari indicatori economico-financiari an 2023**

**A) Indicatori din BVC in conformitate cu OG 26/2013 an 2023.**

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat an 2023 mii lei-rectificarea nr. 2	Realizat an 2023 mii lei	Procent Realizat %	Pondere programat %	Ponderea realizat
1	CHELTUIELI NATURA SALARIALA	5095,07	5081,59	99,74%	10	9,97
2	NUMARUL DE PERSONAL	97	96	98,97	25	25
3	GRADUL DE REALIZARE A VENITURILOR TOTALE	8650,37	8650,40	100%	35	35
4	GRADUL DE REALIZARE A CHELTUIELILOR TOTALE	8551,23	8422,76	98,50%	15	14,77
5	REZULTATUL BRUT	99,15	227,64	229,59%	15	34,44
	<b>TOTAL</b>				<b>100</b>	<b>119,18</b>

**B) Indicatori de performanta aferenti contractului de management 2023.**

Nr crt	Denumire indicator	Formula	Programat an 2023-mii lei-rectificarea nr.2	Realizat an 2023 mii lei	Grad de realizare 2023	Pondere programat %	Pondere realizat
1	PROFIT BRUT	PROFIT BRUT REALIZAT/PROFIT BRUT DIN BVC 2023	99,15	227,64	229,59	30	68,85
2	CIFRA DE AFACERI	CIFRADE AFACERI REALIZATA/CIFRA DE AFACERI	8640,04	8640,06	100	10	10
3	CHELT. DE NATURA SALARIALA	CHELT. SALARII BVC /CHELT SALARII REALIZAT 2023	5095,07	5081,59	99,74	35	35
4	NIVELUL CHELT. TOTALE LA 1000 LEI VENITURI TOTALE	CHELTUIELI TOTALE LA 1000 LEI VENIT REALIZAT/CHELT. TOTALE LA 1000 LEI VENIT DIN BVC	8551,23/8650,37 = 988,55	8422,76/8650,40 = 973,68	101,53	25	25,38
	<b>Total</b>					<b>100%</b>	<b>139,23</b>



Nota:

Cheltuieli de natura salariala si numarul de personal :

Raport invers proportional

cheltuielile de natura salariala si numarul de personal nu trebuie sa depaseasca nivelul planificat prin BVC . Conform OG 26/2013 . cheltuielile de natura salariala , numarul de personal la finele anului aprobate prin bugetele de venituri si cheltuieli reprezinta limite maxime ce nu pot fi depasite. In anul 2023 cheltuielile de natura salariala au fost cu 0,3% mai mici decat cele prognozate.

Veniturile totale se situau aproximativ la valoarea prognozata concomitent cu scaderea cheltuielilor totale cu 1,51%, valoarea de: 128,49 mii lei.

Cheltuieli totale : Raport invers proportional

Conform OG NR. 26/2013

Angajarea de cheltuieli din credite bugetare aprobate se face la nivelul celor repartizate de ordonatorul principal de credite potrivit art. 21 alin (4) din Legea 500/2002 privind finantele publice , cu modificarile si completarile ulterioare.

Cheltuieli la 1000 lei venituri : Raport invers proportional.

Orice scadere la acest indicator reprezinta o situatie favorabila, o crestere a eficientei.

Profitul brut a crescut cu 128,49 mii lei reprezentand un procent de: 129.59%.

Nivelul cheltuielilor a scazut cu valoarea de : 128,49 mii lei fata de nivelul planificat ca urmare a cresterii eficientei activitatii ceea ce se reflecta si in indicatorul cheltuielilor la 1000 lei venituri care se situau sub nivelul planificat.

Gradul de realizare a cheltuielilor totale se situau la nivelul 98,49 % fata de nivelul prognozat ceea ce explica ca acestea au scazut in intr-un ritm superior prevederilor bugetare. Acest fapt explica cresterea profitului brut cu valoarea de: 128.49 mii lei adica aproximativ 129.59%.

Gradul de realizare a indicatorului cheltuieli la 1000 lei venituri.

Tinand cont de modul de calcul al indicatorului: Nivelul cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale ca raport intre efort si efect , o reducere a nivelului cheltuielilor la 1000 lei venituri de la 988.55 pronozat la 973.68 mii lei releva o situatie favorabila respectiv de crestere a eficientei cheltuielilor totale.

## POLITICI CONTABILE

**S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI** intocmeste situatii financiare individuale (anuale) in conformitate cu directivele europene reglementate la noi in tara de Ordinul 1082/2014.

Societatea conduce contabilitatea in partida dubla si intocmeste si intocmeste situatii financiare anuale in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatii financiare ale societatii s-a efectuat in acord cu **principiile si regulile contabile.**

- Principiul continuitatii activitatii
- Principiul permanentei metodelor
- Principiul independentei exercitiului
- Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului
- Principiul intangibilitatii
- Principiul necompensarii;

-Principiul prudentei

**Registreele de contabilitate** obligatorii pe care le tine societatea sunt: Registrul- jurnal, Registrul-inventar; Cartea mare.

Pentru verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiunilor efectuate se intocmeste lunar balanta de verificare care constituie baza pentru raportarile semestriale si anuale si document informative pentru conducerea societatii.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2023 sunt insotite de raportul de audit statutar.

Potrivit prevederilor legale societatea, societatea publica situatiile financiare anuale in conformitate cu art. 34 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991.

In conformitate cu Sectiune 3.1 Reguli generale de evaluare din Reglementarea din 29.12.2014 care face parte integranta din Ordinul nr. 1082/2014 art.75 , elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

**Contabilitatea stocurilor** se tine cantitativ si valoric conform metodei inventarului permanent.

**Rezultatele inventarierii** au fost consemnate in registrul de inventar in Registrul de inventar in conformitate cu art. 20 alinh.1 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

**Disponibilitatile banesti** in valuta la data de : 31.12.2023 s-au inregistrat in contabilitate la cursul de schimb comunicat de B.N.R. pentru aceasta data diferentele de curs valutar rezultate favorabile, respectiv nefavorabile s-au inregistrat in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli.

**Sumele depuse la banci si sumele in numerar** in vederea efectuarii unor plati in favoarea societatii sunt inregistrate in contabilitate in conturi distincte.

In contul viramente interne s-au inregistrat transferurile din disponibilitatile banesti intre conturile la banci precum si intre conturile la banci si casieria unitatii.

**Conturile curente la banci** se regasesc dezvoltate in analitice pe fiecare banca si pe fiecare moneda distinct.

**Dobanzile de platit si cele de incasat** aferente exercitiului financiar in curs au fost inregistrate in cheltuieli financiare sau venituri financiare, dupa caz.

**Contabilitatea tertilor** asigura evidenta datoriilor si a creantelor societatii in relatiile acesteia cu furnizorii, clientii, personalul, asigurarile sociale, bugetul statului, actionari, debitori si creditori diversi. In contabilitatea furnizorilor si clientilor au fost inregistrate operatiunile privind cumpararile respective livrarile de marfuri si produse, lucrarile executate si serviciile prestate .

**Avansurile** acordate furnizorilor , precum si cele primite de la clienti au fost inregistrate in contabilitate in conturi distincte.

**Contabilitatea furnizorilor si clientilor** cat si a celorlalte datorii si creante se tine pe categorii precum sip e fiecare persoana fizica sau juridical.

**Contabilitatea decontarilor cu personalul** cuprinde: drepturi salariale, sporurile, premiile din fondul de salarii, indemnizatiile pentru concediile de odihna, indemnizatiile pentru incapacitatea temporara de munca platite din fondul de salarii si alte drepturi pentru munca prestata.

**In contul debitori diversi** au fost transferate si sumele reprezentand avansuri de trezorerie nedecontate pana la data bilantului.

**Taxa pe valoarea adaugata** datorata statului s-a stabilit ca diferenta intre valoarea taxei exigibile aferente bunurilor livrate sau serviciilor prestate ( TVA colectata) si a taxei deductibile pentru cumpararea de bunuri si servicii (TVA deductibila).



**Dividendele** repartizate detinatorilor de actiuni propuse sau declarate dupa data bilantului precum si celelalte repartizari similare efectuate din profit nu sunt inregistrate ca datorie la data bilantului.

**Cheltuielile** efectuate in exercitiul financiar curent dar care privesc exercitiile financiare viitoare sunt inregistrate la cheltuieli in avans.

**Contabilitatea imprumuturilor si datoriilor asimilate** acestora se tine pe categorii astfel:

Credite bancare pe termen , credite bancare pe termen lung precum si dobanzile agferente acestora.

Sumele ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an sunt clasificate ca si datorii pe termen scurt sau datorii curente atunci cand se asteapta sa fie decontate in cursul normal al ciclului de exploatare al societatii sau sunt exigibile in termen de 12 luni de la data bilantului iar sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an sunt clasificate ca si datorii pe termen lung.

**Capitalul si rezervele** (capitaluri proprii ) reprezinta dreptul actionarilor asupra activelor societatii dupa deducerea datoriilor.

Capitalurile proprii cuprind aporturile de capital , primele de capital, rezervele, rezultatul reportat , rezultatul exercitiului financiar.

**Contabilitatea rezervelor** se tine pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare si alte rezerve. Contabilitatea rezervelor se tine pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare si alte rezerve.

**Contabilitatea veniturilor si cheltuielilor** se tine pe feluri de cheltuieli in functie de natura sau destinatia lor.

In contabilitate profitul a fost stabilit cumulat de la inceputul exercitiului financiar rezultatul definitiv reprezinta soldul final al contului profit si pierdere.

Contul de profit si pierdere cuprinde: cifra de afaceri neta; veniturile si cheltuielile exercitiului grupate dupa natura lor precum si rezultatul exercitiului care poate fi profit sau pierdere.

Cifra de afaceri neta se calculeaza prin insumarea veniturilor rezultate din livrarile de bunuri, executari de lucrari si prestari de servicii si alte venituri din exploatare mai putin reducerile comerciale acordate clientilor.

**Profitul contabil** ramas dupa repartizarea rezervei legale se preia la inceputul exercitiului financiar urmat de cel pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale in contul 1171 „ Rezultatul reportat”.

Repartizarea profitului se inregistreaza in contabilitate pe destinatii dupa aprobarea situatiilor financiare anuale, dupa adunarea generala a actionarilor.

Inchiderea conturilor 121 „ Profit sau pierdere” „Repartizarea profitului se efectueaza la inceputul exercitiului financiar urmat de cel pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, respectiv 01.01.2024.

- Verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii pentru anul 2023.

Controlul respectarii prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii pentru anul 2023.

### **Metodologie :**

Verificarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii efectuata de catre comisii de inventariere, numite prin decizie scrisa, emisa de conducatorul unitatii.

Prin efectuarea controlului s-a urmarit respectarea procedurii de inventariere cu COD PO FCB-17 /2023 fiind verificate urmatoarele :

- decizia de numire a comisiei ,
- modul de efectuare a inventarierii,
- metoda de inventariere utilizata,
- gestiunea supusa inventarierii,
- data de incepere si de terminare a operatiunilor,
- compararea cu evidenta financiar contabile si inregistrarea diferentelor.

**Legislatia in baza careia s-a realizat controlul:**

- Ordonanta de urgenta a Guvernului 94/2011 privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiara , aprobata cu modificari si completari prin Legea 107/2012
- Hotararea Guvernului nr 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

Legea contabilitatii **nr. 82 din 24 decembrie 1991**, republicata, modificata si completata ,

**Legea 31/1990** privind societatile comerciale, republicata, modificata si completata,

Ordinul Ministerului Finantelor Publice **nr. 2861 din 09.10.2009** publicat in M.O. nr. 704 din 20.10.2009 privind organizarea si efectuarea inventarierii activelor, datoriilor si capitalurilor proprii,

**Legea 15/1994** privind amortizarea capitalului imobilizat in active corporale si necorporale , republicata in M O.F nr. 242 din 31 mai 1999, modificata si completata ,

H.G. 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea si durate normale de functionare a mijloacelor fixe, H.G. 909/1997 privind aprobarea normelor metodologice de aplicare a legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat in active corporale si necorporale , modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 54/1997 si ale HG 568/2000 pentru modificarea si completarea Normelor si completarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat in active corporale si necorporale cu modificarile ulterioare aprobate prin H.G. nr. 909/1997 . Ordinul Ministerului Economiei si Finantelor nr. 2634 05.11.2015 privind documentele financiar contabile;

Urmare a controlului se poate face aprecierea ca au fost respectate prevederile legale si a reglementarilor interne, incidente activitatii economico-financiare a operatorului economic , fiind asigurata integritatea patrimoniului operatorului economic, precum si a bunurilor din domeniul public si privat al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale aflate in administrarea, in concesiunea sau in inchirierea acestora, fiind asigurata totodata cresterea eficientei in utilizarea resurselor alocate.

**Controlul privind inventariere la SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL la 31.12.2023 – Gestiune proprie**

Prin dispozitia nr. 77 din 22.11.2023, privind inventarierea patrimoniului SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL emisa in baza referatului intocmit de compartimentul financiar contabil inregistrat la S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI sub nr. 4093 din 22.11.2023 s-a numit comisia de inventariere a bunurilor din gestiunea proprie a S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI.

Comisia de inventariere a fost formata din:

-Presedinte: ing.Maxim Carmen

-Membrii: Mistrianu Marian

Tudor Carmen

Harabagiu Valerica

Samoila Cristian

**Perioada in care s-a efectuat inventarierea : 22.11.2023-29.12.2023**

**Data intocmirii procesului verbal : 29.12.2023.**

**Verificarea modului de efectuare a inventarierii :**



- Inainte de inceperea operatiunii de inventariere au fost intocmite declaratii scrise ale gestionarilor cu privire la toate elementele aprobate conform legislatiei in vigoare ;
  - Au fost identificate toate locurile ( incaperile) in care exista valori materiale inventariate, fiind asigurate, in prezenta gestionarului a gestiunilor supuse procesului de inventariere;
  - Au fost verificate fisele de magazie si punctajul cu evidenta contabila, astfel incat situatia scriptica sa corespunda cu realitatea.
  - Au fost verificate listele de inventariere intocmite pe locuri de depozitare, pe gestiuni si pe categorii de bunuri, pentru care au fost intocmite liste de inventariere distincte;
  - Au fost verificate creantele si obligatiile fata de terti si confirmarii pe baza extraselor soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor de creante si datorii pe care le detin .
  - Au fost verificate inventarierea disponibilitatilor banesti, cecurilor, combiilor, biletelor de ordin, scrisorilor de garantie, precum si alte valori aflate in casieria institutiei in conformitate cu prevederile legale ; conturile la banci sau la unitatile Trezoreriei Statului inventariate prin confruntarea soldurilor din extrasele de cont emise de acestea cu cele din contabilitatea societatii;
  - Au fost verificate formularele cu regim special;
  - Au fost verificate pentru toate celelalte elemente de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, cu ocazia inventarierii, realitatea soldurilor conturilor respective, si ponderea valorica in totalul soldurilor acestor conturi, potrivit „extrasului de cont” sau punctajelor reciproce scrise;
  - Au fost verificate modul de intocmire a listelor de inventariere , daca au fost semnate pe fiecare fila de catre presedintele si membrii comisiei de inventariere si de catre gestionar ;
  - Si daca au fost utilizate modelele din Ordinul MEF 2634 din 05.11.2015 privind documentele financiar contabile;
  - S-a verificat daca rezultatele inventarierii au fost inscrise de catre Comisia de inventariere intr-un proces verbal care contine elementele obligatorii conform procedurii ;
  - S-a verificat mentiunea inscrierii rezultatelor inventarierii in „registru – inventar” (cod 14-1-2) pe baza de liste de inventariere , procese verbale de inventariere si situatiile analitice precum si inregistrarea in evidenta tehnico – operativa a rezultatelor inventarierii, in termen de cel mult 7 zile lucratoare de la data aprobarii procesului verbal de inventariere de catre compartimentul contabilitate;
- Au fost inventariate urmatoarele gestiuni;
- Gestiunea mijloacelor fixe;
  - Gestiunea obiectelor de inventar;
  - Gestiunea de piese de schimb si materiale;
  - Gestiunea bonurilor valorice de carburanti auto-BCF;
  - Gestiunea imprimatelor cu regim apcial;

#### **Gestiunea mijloace fixe:**

In urma inventarierii gestiunii mijloacelor fixe comisia de inventariere nu a constatat diferente.

-imobilizari necorporale –8620,66 lei ;

-imobilizari corporale- 3880483,17 lei;

**Total imobilizari (mijloace fixe) – 4326617,35 lei;**

Valorile mijloacelor fixe din listele de inventariere corespund cu soldurile din balanta de verificare la 31.12.2023 inregistrate in conturile corespunzatoare dupa cum urmeaza:

**-imobilizari necorporale -8620,66 lei-** cont 208- imobilizari necorporale;

**-imobilizari corporale in valoare de- 4326617,35 lei** din care:

-terenuri si amenajari in valoare de: **23927.84 lei**-cont 211

-constructii in valoare de: **430154,18 lei**- cont 212

- echipamente tehnologice: masini utilaje si instalatii in valoare de:**3856555,33 lei** –cont 213.

-echipamente tehnologice in valoare de: **2420542,52 lei** -cont 213.01



-aparate si iustalatii de masura control si reglare: **8000 lei** – cont 213.02

- mijloace de transport in valoare de: **1428012,81 lei** - cont -213.03

Total cont 213 – **3856555,33 lei**;

**-mobilier ap. Birotica, echip protectie : 15980 lei- cont 214;**

**Total imobilizari inregistrate in clasa 2 in valoare de: 4335238,01 lei;**

Comisia de inventariere a propus pentru casare **mijloace fixe** in valoare de: 12521 lei reprezentand:

Motocultor Ferari+chit de pornire , in valoare de:12521 lei-cod clasificare 2.1.21.1.1 – echipamente tehnologice; Nr. inv 77; Data amortizarii complete : 31.10.2025; Propunerea de casare a mijlocului fix este insotita de Referatul nr. 1094 din 28.12.2023 intocmit de o Comisie formata din urmatoorii membrii: seful de coloana aiuto, doi mecanici auto si conducatorul utilajului; Raportul tehnic de constatare a defectiunii emis de o societate specializata;

Mijlocul fix propus pentru casare este depreciat si nu mai poate fi utilizat corespunzator in procesul de productie si la parametrii proiectati.

**Gestiunea obiecte de inventar in folosinta : 430661.43 lei;**

In urma confruntarii stocurile faptice din listele de inventariere cu cele scriptice din fisele de evidenta a obiectelor de inventar nu s-au constatat diferente.

Valoarea **obiectelor de inventar in folosinta este de: 430661.43 lei.**

evidentiate in contabilitate in contul 803.9- obiecte de inventar in afara bilantului.

Comisia de inventariere a propus pentru casare **obiecte de inventar in valoare totala de: 51155.75 lei** din care echipamente de lucru in valoare de: 26722.60 lei. Obiectele de inventar propuse pentru casare sunt depreciate si nu mai pot fi utilizate corespunzator in procesul de exploatare.

**Gestiunea de piese de schimb si materiale:**

In urma inventarierii si confruntarii stocurilor faptice din listele de inventariere cu cele scriptice inregistrate in contabilitate la data inventarului nu s-au constatat diferente stocurile fiind in valoare de: **247210.71 lei** inregistrate in contul 302.

Stocurile de Combustibil si uleiuri in valoare de: **1608.87 lei** , inregistrat in contul 302.02.02.

Stocurile de piese de schimb in valoare de: **31925.77 lei** inregistrate in contul 302.04

Stocurile de materiale pentru salubritate rezultate la inventariere in valoare de: **208226.09 lei;** - cont 302.08.01:

Stocurile privind alte materiale consumabile ecarisaj: **5450.01 lei** –cont 302.08.02

Stocurile verificate sunt in conformitate cu soldurile din balanta de verificare inregistrate in contul 302 in valoare totala de: **247210.71 lei** - materiale consumabile;

Verificarile au fost evidentiate in cadrul Procesului verbal din 29.12.2023 cu anexele : 1,2,3. 4 la Procesul-verbal nr. 4513. Total materiale in valoare de: 247210.71 lei;

**Gestiunea bonurilor valorice de carburanti auto**

Bonurile de carburanti auto au fost inventariate conform Proces – verbal nr. 4511 din 29.11.2023 Soldul faptic in valoare de: **90756.29 lei** fara TVA, inclusiv TVA 108000 lei. corespunde cu soldul scriptic inregistrat in contul 532.08 –alte valori reprezentand un numar de: 2160 BCF cu serii : E 9577133 –E 9579292 – 2160 buc. in valoare de: 90756.30 lei inclusiv TVA 108000 lei; cu

**Gestiunea documentelor cu regim special** a fost inventariata conform Procesului-Verbal de inventariere a documentelor cu regim special nr. 4512 din 29.12.2023 , cu Anexa 1- privind situatia documentelor cu regim special si Anexa 2-documente cu regim special anulate;

**Casieria** a fost inventariata conform Proces-verbal 4510 de inventariere casierie din 29.11.2023 In urma confruntarii soldului faptic in valoare de: 810.37 lei conform monetarului cu cel scriptic din registrul de casa si cu cel inregistrat in contabilitate la data inventarului nu s-au constatat diferente.

**Soldul numerarului aflat in casierie la 29.12.2023 a fost in valoare de: 810.37 lei** evidentiat in contul 531.01 –casa in lei; conform Proces-Verbal de inventariere casierie;

Disponibilul aflat in banci la data de: 29.12.2023 este in conformitate cu cel in scris in extrasele de cont soldurile au fost inventariate conform Proces-verbal 4515 pentru conturi curente in valoare de: 14837.86 lei ; Proces-Verbal nr. 4514 pentru Garantii la BCR si Garantii la Trezorerie in valoare de: 13160.84 lei.

-B.C.R. Filiala Husi-cont curent – in valoare de: 8070.11 lei;-cont contab.512.01.1

-Trezoreria Husi- cont curent – in valoare de: 6767.75 lei; - cont contab. 512.01.2



Total disponibilitati banesti in conturi la banci in valoare de: **27998.70 lei** din care disponibilitati in lei in valoare de: **27998.70 lei**; disponibilitati in euro echivalent in lei in valoare de: **- 0 lei**;  
Pentru datoriile catre furnizori in valoare de: **485384,41 lei** au fost trimise extrase de cont si confirmari de primire.

Din totalul datoriilor catre furnizori in valoare de: 485384.40 lei, datoriile pina la 30 zile sunt in valoare de: 281760.43 lei, iar 203623.89 lei sunt datorii intre 31-60 zile cu termen de scadenta negociat prin contracte pana la 90 zile.

Contul 404- furnizori de imobilizari detine un sold in valoare de:89000 lei apartinand S.C. GRADINARIU-IMPORT EXPORT reprezentand mijloc fix achizitionat cu plata in rate.

Contul 409 furnizori debitori prezinta un sold in valoare de: 2395 lei ;

Pentru creantele de incasat au fost trimise extrase de cont valoare lor este: **957409,53 lei** din care ponderea o detine Primaria Municipiului Husi cu valoarea de: 899663 lei reprezentand creante intre 8-15 zile.

Pentru bunurile achizitionate prin LEASING IFN BUCURESTI s-a trimis lista de inventar cuprind bunurile finantate din Leasing conform contractelor de Leasing Financiar nr. 112548 din 10.10.2018 in valoare de: 3556.96 lei; 114346/17.12.2018 in valoare de: 1499.41 lei; contract 134888 din 15.03.2021 in valoare de: 107539.68 lei; 143767/17.12.2021 in valoare de:207745.09 lei; 143928/24.12.2021 in valoare de: 142481.99 lei; 158393/19.05.2023 in valoare de: 180022.12 . Total cont 167 reprezentand contracte Leasing in valoare de: 642845.25 lei. Dobanzile aferente in valoare de: 156296.25 lei sunt evidentiata in contul 168.

Valoarea totala a bunurilor finantate prin Leasing este de: 1193672 lei.

Inventarierea soldurilor conturilor 167 si 168 s-a facut prin compararea soldurilor din Balanta de verificare cu Soldurile din graficele actualizate pentru contractele de Leasing.

Situatia a fost confirmata de LEASING IFN BUCURESTI.

Soldul total al creditelor contractate conform contractelor de Leasing este in valoare de: 642845.25 lei inregistrat in contul 167 si dobanzi aferente in valoare de: 156296.25 lei inregistrat in contul 168 conform Proces verbal 4516 din 29.12.2023.

Pentru desfasurarea operatiunii de casare s-a emis Dispozitia de casare nr. 78 din 22.11.2023 privind constituirea comisiei de scoatere din functiune (casare) a mijloacelor fixe si altor bunuri pe anul 2023 la S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI.

Pentru mijloacele fixe scoase din functiune si obiectele de inventar scoase din functiune s-a intocmit Proces-verbal de scoatere din functiune pentru mijloace fixe, proces-verbal de scoatere din functiune pentru obiecte de inventar, proces verbal centralizator pentru toate bunurile casate. Mijloacele fixe si obiectele de inventar au fost dezmembrate.Componentele rezultate vor fi valorificate prin vanzarea lor catre unitati specializate .

Pentru echipamentele deteriorate s-a intocmit Proces-verbal de distrugere o parte din deseurile rezultate au fost recuperate pentru a fi utilizate, iar o parte au fost supuse arderii.

-Lista mijloacelor fixe propuse spre casare apartinand patrimoniului S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST. SRL in valoare de: **12521 lei**;

- Lista obiectelor de inventar propuse spre casare apartinand patrimoniului S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL in valoare de: 51155.75 lei;

Mijloacele fixe si obiectele de inventar propuse pentru casare au fost aprobate prin Hotarare AGA nr. 4 din 29.03.2024.

Rezultatele inventarierii vor fi actualizate la data de:31.12.2023 si vor fi consemnate in Registrul de inventar la data de: 31.12.2023 la data intocmirii situatiilor financiare anuale ale societatii.

Verificare rezultatelor inventarierii este cuprinsa in Anexa privind gruparea conturilor contabile.

Anexa – Gruparea conturilor contabile si verificarea lor.

a) Conturi contabile carte contin imobilizari si stocuri .

Indicatori de bilant	Denumirea contului	Valoarea	Document
1. Active fixe necorporale	208 -Alte imobilizari necorporale	8620,66	Anexa 1
2. Terenuri si cladiri	211-Terenuri si amenajari terenuri	23927,84	Anexa 2
	211.01-Terenuri	22241,42	

	211.02-Amenajari de terenuri	1686,42	
	212- Constructii	430154,18	Anexa 3
3. Instalatii tehnologice, mijloace de transport, aparatura, birotica si alte active corporale	213-Instalatii tehnice, mijloace de transport	3856555,33	
	213.01- Echipamente tehnologice	2420542,52	Anexa 4
	213.02- Aparate si instalatii de masura control si reglare	8000	Anexa 5
	213.03 – Mijloace de transport	1428012,81	Anexa 6
	214- Mobilier ap birotica echipamente de protectie	15980	Anexa 7
	4. Obiecte de inventar- in afara bilantului	803.9 -Obiecte de inventar in afara bilantului	430661,43
5. Stocuri	302-Materiale consumabile	247210,71	PV 4513
	302.02 -Combustibili	1608,87	
	302.02.02 – Combustibil uleiuri	1608,87	Anexa 3 la PV 4513
	302.04 – Piese de schimb	31925,77	Anexa 2 la PV 4513
	302.08 -Alte materiale consumabile	213676,07	
	302.08.01- Alte materiale consumabile -salubrizare	208226,09	Anexa 1 la PV 4513
	302.08.02-Alte materiale cons. ecarisaj	5450,01	Anexa 4 la PV 4513
6. Bunuri achizitionate prin credit	Conturile de Mijloace fixe corespunzatoare	1193672,20	Anexa 8 in baza contractelor de Leasing si situatia Stocurilor analitice

b) Conturile contabile care contin disponibilitati banesti din trezorerii si banci comerciale , creante si obligatii fata de terti, numerarul din casieria unitatii si alte valori.



Indicatori de bilant	Denumirea contului	Valoarea	Document
1. Conturi la trezorerie , banci comerciale, casa, alte valori, avansuri de trezorerie	512-Conturi la trezoreria statului si banci	27998,70	PV 4515
	531- Casa in lei	810,37	PV 4510
	532.08 -Alte valori -Bonuri valorice pentru carburanti auto.	90756,29	PV 4511
2. Creante din operatiuni comerciale si avansuri	409 - Furnizori-debitori	2395,62	Anexa 10
	411 – Clienti	957409,53	Anexa 10
3. Datorii comerciale si avansuri	401-Furnizori	485384,41	Anexa 10
	404- Furnizori de imobilizari	89000	Anexa 10

c). Conturile sintetice de active si pasiv ce nu reprezinta bunuri si pentru care se intocmesc situatii analitice distincte pentru justificarea soldurilor

Indicatori de bilant	Denumirea contului	Valoarea	
A.	ACTIVE		
1. Amortizari-Active fixe necorporale	280-Amortizari privind imobilizarile necorporale	8620,66	Situatii analitice contabilitate
2. Amortizari privind imobilizarile corporale	281- Amortizari privind imobilizarile corporale	2675816,78	Fisa cont 281
	281.02 -Amortizarea constructiilor	71895,27	Fisa cont 281.02
	281.03 -Amortizarea instalatiilor , mijloacelor de transport si plantatii	2598381,82	Fisa cont 281.03
	281.04 -Amortizarea altor imobile corporale	5539,69	Fisa cont 281.04
3 . Cheltuieli inregistrate in avans	471 -Cheltuieli inregistrate in avans	156296,25	Fisa cont 471

Indicatori de bilant	Denumirea contului	Valoarea	
B.	DATORII		
I	DATORII NECURENTE		
1. Imprumuturi pe termen lung si datorii asimilate	167- Imprumuturi si datorii asimilate	642845,25	PV 4516
	168 – Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate	156296,25	

II	DATORII CURENTE		
2. Datorii comerciale si avansuri	419-Clienti creditor	17,13	
3. Datorii catre bugete	442.03- TVA de plata	274416,05	Anexa 11
	444- Impozitul pe venituri de natura salariilor	52489	Anexa 11 conf fisa de cont 444
	447-Fonduri speciale -taxe si varsaminte asimilate	2574	Anexa 11 conf fisa cont 447
4. Salariile angajatilor si contributiile aferente	421-Personal remuneratii datorate	276422	Conf stat salarii si fisa cont
	423- Personal -ajutoare materiale datorate	49	Conf atat plata si fisa cont
	427 - Retineri din remuneratii datorate tertilor	26114,11	Conf stat plata si fisa cont
	427.01-Garantii materiale	15062,70	Conf extras cont
	427.02 -Popriri	11051,41	Conf fisa cont
	431 -Asigurarile sociale	279254	Conf fisa cont 431
	431.02- Contributia personalului la asigurarile sociale	225029	Conf fisa cont 431.02
	431.04- Contributia personalului la asigurarile sociale de sanatate	89453	Conf fisa cont 431.04
	431.06 – Contributia unitatii pentru concedii de boala	-35228	Conf fisa cont 431.06
	436- Contributia asigurarile sociale	20090,34	Conf fisa cont 436
C	Capitaluri proprii		
Rezerve , fonduri	Cont 101.02-Capital social varsat	483200	Conf fisa cont si documentele privind majorare de capital
	Cont 105 -Rezerve din evaluare	6375	Conf fisa cont
	Cont 106.08-Alte rezerva	196177,23	Conf fisa cont

**Inventarierea bunurilor concesionate de Primaria Municipiului Husi**, a bunurilor din cadrul societatii S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI conform contractului de delegare de gestiune a serviciului de salubritate din Municipiul Husi nr.9598 din 01.04.2011,



Act aditional nr. 6663 din 18.03.2020, pentru anul 2023 s-a efectuat in baza Dispozitiei nr. 72 din: 02.11.2023.

Avand in vedere referatul nr. 3881 din 02.11.2023, inregistrat la S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL HUSI, de catre compartimentul contabilitate, privind efectuarea inventarierii pe anul 2023, constituirea comisiei de inventariere, a bunurilor concesionate de Primaria Municipiului Husi , conform contractului de delegare de gestiune a serviciului de salubritate din Municipiul Husi nr.9598 din 01.04.2011, Act aditional nr. 6663/18.03.2020 preluate conform Proces-verbal nr.13188/19.05.2011, privind predarea – primirea patrimoniului S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL Husi, Proces-verbal nr. 13189/19.05.2016, privind primirea - predarea bunurilor ,Proces verbal 24238 /29.09.2011 privind bunurile pentru activitatea de ecarisaj, Proces-verbal de predare-primire nr. 1952/21.01.2014 , Hotararea nr. 213/26.11.2015 privind darea in folosinta pe perioada de delegare a gestiunii catre S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI a spatiului in suprafata de: 110.02 mp. situat in Municipiul Husi, strada Stefan cel Mare nr.18. bl. L4, sc. A, parter judetul Vaslui si a sediilor secundare situate in Municipiul Husi, str. Diaconu Irimia nr. 3, str. Husi-Stanilesti nr. 2 A, judetul Vaslui, si adresei nr. 31870 din 26.10.2023 inaintata de Primaria Municipiului Husi, emise in baza Dispozitiei nr.1194 din 24.09.2023 privind efectuarea inventarierii la Primaria Municipiului Husi, institutiile si serviciile fara personalitate juridica aflate in subordinea Consiliului Local al Municipiului Husi, inregistrata la S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI sub nr.3869/01.11.2023 privind inventarierea bunurilor din domeniul public si privat date in administrare, concesionare sau inchiriere institutiilor publice, si societatiilor comerciale s-a efectuat inventarierea pentru anul 2023.

Comisia de inventariere a avut urmatoarea componența:

- Ing. Maxim Carmen-presedinte
- Harabagiu Valerica-membru
- Mistreanu Marian-membru
- Tudor Carmen-membru
- Samoila Cristian - membru

Inventarierea s-a efectuat in perioada: 02.11.2023- 30.11.2023.

Data intocmirii procesului verbal: 07.11.2023.

Au fost inventariate urmatoarele gestiuni;

- Gestiunea mijloacelor fixe concesionate de Primaria Municipiului Husi .
- Gestiunea obiectelor de inventar concesionate de Primaria Municipiului Husi.
- Gestiunea mijloacelor fixe si obiecte de inventar proprietatea judetului Vaslui date in administrare Unitatii Administrativ Teritoriale Husi .

In urma inventarierii gestiunii mijloacelor fixe si obiectelor de inventar comisia de inventariere nu a constatat diferente.

-Mijloace fixe concesionate de Primaria Municipiului Husi in valoare de: 812837.59 lei conform contractului de delegare de gestiune a serviciilor de salubritate din Municipiul Husi nr. 9598 din 01.04.2011 in baza Procesului verbal 13188 din 19.05.2011, Anexa 13197, Proces verbal 24238/29.09.2011 Anexa 1,

+ Tocator predate in baza HCL NR. 213/26.11.2015 in valoare de 82181 lei

Total in valoare de = 895018.59 lei;

- Anexa 1.1 -mijloace fixe in valoare de: 100988.91 lei;
- Anexa 1.2 - mijloace fixe in valoare de: 467024.87 lei;
- Anexa 1.3 - mijloace fixe ( spatiu sediu) in valoare de: 233948.77 lei;
- Anexa 1.4 - mijloace fixe (terenuri) in valoare de: 10875.04 lei;

Anexa 2- Mijloace fixe date in administrarea S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL prin Hotararea nr.68/ 24.02.2022 prin darea in administrarea S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL a imobilului Centrala termica nr. 8 in valoare de: **1648026.93 lei;**

-Obiecte de inventar concesionate de Primaria Municipiului Husi conform contractului de delegare de gestiune a serviciilor de salubritate nr. 9598 din 01.04.2011 in baza Procesului verbal 13188 din 19.05.2011, Anexa 13196 in valoare de: **11936.44 lei**;  
Mijloace fixe proprietatea judetului Vaslui date in administrare Unitatii Administrativ Teritoriale Husi conform HCL 336/31.10.2019 in valoare de: **82181 lei**;  
-Obiecte de inventar –unitati de compostare individuala concesionate conform Proces- verbal nr. 1952/ 21.01.2014 –in valoare de: **175105.40 lei** proprietatea judetului Vaslui achizitionate in baza contractului de furnizare nr. 5740/27.06.2013

**Total bunuri concesionate de Primaria Municipiului Husi – 2730036.80 lei .**

Voarea bunurilor concesionate din listele de inventariere corespunde cu soldul din evidenta extrabilantiera inregistrat in contul 803.8- bunuri inregistrate in afara bilantului.

Comisia de inventariere a propus pentru casare urmatoarele bunuri:

Mijloacele fixe concesionate societatii S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST RL HUSI in valoare de: **477.30 lei** reprezentand : Remorca VS 80 BNW- valoarea de 287.65 lei -nr. de inventar 101189- data amortizarii complete 01.09.2011; Cod clasificare 2.1.24.2- Masini utilaje si instalatii de salubritate ; Remorca VS 80 BRC -valoarea de 189.65 lei- nr. inventar 101190; data amortizarii complete 01.09.2011;Cod clasificare 2.1.24.2- Masini utilaje si instalatii de salubritate ; Mijloacele fixe propuse pentru casare sunt deteriorate si nu mai pot fi utilizate in activitatea de prestari servicii, fiind amortizate integral .

Obiecte de inventar in valoare de: 2479.50 lei , reprezentand:

-Cos stradal verde 2 platbande -25 buc x 99.18 lei/buc. – valoarea de: 2479.50 lei depreciate ce nu mai pot fi utilizate corespunzator in procesul de exploatare.

Obiectele de inventar destinate casarii vor fi dezmembrate, iar componentele rezultate vor fi vandute catre unitati specializate in colectarea deseurilor.In acest scop se vor intocmi Procese verbale de scoatere din functiune pentru mijloacele fixe si obiectele de inventar propuse pentru casare.

Contravaloarea materialelor rezultate in urma dezmembrarii acestora se va vira in contul Primariei Municipiului Husi.

In vederea desfasurarii operatiunii de casare a bunurilor concesionate de Primaria Municipiului Husi s-a emis Dispozitia de casare nr. 73 din 02.11.2023.

Sumele recuperate din valorificarea deseurilor rezultate in urma casarii se vireaza catre Primaria Municipiului Husi.

Rezultatul inventarierii bunurilor concesionate de Primaria Municipiului Husi au fost consemnate in Procesul verbal nr. 4050 din 07.11.2023 intocmit de comisia de inventariere.

Rezultatele inventarierii vor fi actualizate la data de: 31.12.2023 si vor fi consemnate in Registrul de inventar la data de: 31.12.2023 la data intocmirii situatiilor financiare anuale ale societatii.

## Concluzii

In urma verificarii modului de intocmire a inventarierii pentru anul 2023, se poate trage concluzia ca au fost inventariate toate elemente de patrimoniu ale **SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL** , inventarierea a cuprins toate fazele pe care trebuie sa le cuprinda un asemenea control, inventarierea s-a desfasurat in bune conditii intrucat actele erau operate la zi in fisele de magazie (in programul de gestiune).

Aprecierea generala este ca nu au fost constatate diferente intre stocurile scriptice si faptice ceea ce este documentat cu procesele verbale privind rezultatele inventarierii.

Intocmit,  
Inspector control financiar de gestiune  
Bogdan Olimpia



23

Secretar general,  
jr.Monica Dumitrașcu