

DECLARATIE

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

s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru:

Entitate: SC CARMECO SA

Judetul: 13 – Constanta

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. MANGALIEI, nr. 74, tel. 0341.803.100

Numar din registrul comertului; J13 / 561 / 1991

Forma de proprietate: 34 – societati PE ACTIUNI

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 – Inchiriere si subinchiriere bunuri , imob.proprii sau inchiriate

Cod unic de inregistrare: 1861319

Subsemnatul Grasu Stelian in calitate de Administrator isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023

si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta a pozitiei financiare, performantei financiare și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului și că raportul prevăzut cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



SC CARMECO SA
CUI RO 1861319
ONRC J13 / 610 / 1991

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
Raport anual conform Anexei 15 din Regulamentul 5/2018
Pentru exercitiul financiar 2023

- Data raportului - **20.03.2024**
- Denumirea societatii - **S.C."CARMECO"S.A.**
- Forma juridica - **Societate pe actiuni – S.A.**
- Sediul societatii - **Soseaua Mangaliei Nr.74, CONSTANTA**
- Nr.telefon / fax - **0341.803.100, 0341.803.140**
- Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 1861319**
- Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J13/610/1991**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise (conform Legii 55/1995) – **Bursa de Valori Bucuresti – Sistemul; alternativ de tranzactionare AERO.**
- Capitalul social subscris si varsat – **7.199.299 RON**

In volumul capitalului social pe anul 2023 nu au intervenit modificari.

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

SC CARMECO SA a luat fiinta la 18.02.1991, avand ca obiect de activitate "productia, prelucrarea si conservarea carnilor, precum si producerea frigului in vederea depozitarii marfurilor congelate la temperaturi de -25°C".

In prezent SC CARMECO SA Constanta, are ca activitate inchirierea spatiilor fara frig, rezultate din dezafectarea sectiilor conserve, mezeluri, transare, sacrificari animale, uzina frig, precum si a unui tunel cu frig.

VOLUMUL, STRUCTURA SI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI

Lei

<i>Natura veniturilor</i>	2022	2023	(+ sau -)
1. Din activitatea de exploatare			
- Venituri	747.222	829.032	+ 81.810
- Cheltuieli	693.579	794.439	-100.860
- Profit (+) pierdere (-)	53.643	34.593	-19.050
2. Din activitatea financiara			
- Venituri	0	0	0
- Cheltuieli	0	14.422	-14.422
- Profit (+) pierdere (-)	0	-14.422	-14.422
3. Din activitatea extraordinara			
- Venituri	0	0	0
- Cheltuieli	0	0	0
- Profit (+) pierdere (-)	0	0	0
4. Din activitatea totala			
- Venituri	747.222	829.032	+81.810
- Cheltuieli	693.579	808.861	-115.282
-Impozit		4.012	-4.012
- Profit (+) pierdere (-)	+53.643	+16.159	-37.484
5. Cifra de afacere	709.212	802.690	+93.478

Analiza comparativa a veniturilor si cheltuielilor pe baza indicatorilor sintetici, ne conduc la urmatoarele concluzii:

a) **Veniturile totale** realizate in anul 2023, sunt mai mari fata de anul 2022, cu 81.810 ron , deoarece in cursul anului 2023 s-a inregistrat o crestere a tarifului de inchiriere pe mp .

b) **Cheltuielile totale** in anul 2023 sunt mai mari fata de anul 2022 cu 115.282 ron. Mentionez ca in cursul anului 2023 s-a inregistrat o crestere a valorii consumului de utilitati(energie).

c) **Cifra de afaceri** in anul 2023 a crescut cu suma de 93.648 ron, fata de anul 2022.

d) **Rezultatul exercitiului financiar 2023 este : profit de 16.159 ron .**

Rezultatul financiar a fost influentat de urmatoare aspecte:

Cheltuielile generale din care:

- Cheltuieli de amortizare in suma de 38.960 ron.
- Cheltuiala cu impozitul pentru cladiri si terenuri in suma de 174.450 ron -
- Cheltuieli cu servicii auditare bilant financiar an 2023 in suma de 3.570 ron.
- Cheltuieli cu bursa de valori in suma de 6.157 ron
- Cheltuieli cu depozitarul central in suma de 3.508 ron
- Cheltuieli cu depunerea situatiilor financiare anuale in suma de 1.565 ron

Totalul cheltuielilor care au influentat nefavorabil rezultatul anului 2023 s-au ridicat la suma de 228.210 ron.

**STRUCTURA COMPARATIVA A REALIZARILOR LA PRESTATII
SERVICII IN ANUL 2023 FATA DE ANII 2020,2021,2022**

Venituri din chirii si prestari servicii (cifra de afaceri)	2020	2021	2022	2023	Diferenta 2023/2020	Diferenta 2023/2021	Diferenta 2023/2022
Valoare lei	668.386	669.161	709.212	802.690	+134.304	+133.529	+93.478

Din tabelul de mai sus se observa o crestere a cifrei de afaceri - venituri realizate din prestari servicii (depozitari + chirii) fata de anul trecut (crestere cu 93.478 ron).

STRUCTURA VENITURI LA 31.12.2023

1. Venituri activitate de baza 802.690 ron
2. Alte venituri din exploatare 26.342 din care :
 - Venituri din prestari servicii (taxe bariera) in suma de 19.000 ron

TOTAL VENITURI 829.032 ron

STRUCTURA CHELTUIELILOR LA 31.12.2023

1. Materii prime si materiale 19.916 (cont 602)
 2. Alte cheltuieli materiale 11.149 (cont 603+cont 604)
 3. Consum utilitati 357.394 (cont 605)
-
- TOTAL CHELTUIELI MATERIALE 388.459 ron**
- Din care : - utilitati 357.394 -92%
- materii prime si materiale 31.065 -8 %
1. Lucrari si servicii 100.957 lei (cont 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622+623+624+625+626+627+628)
 2. Impozite, taxe si varsaminte asimilate 174.450(cont 635)
 3. Cheltuieli cu personalul 90.160
 - Din care : - cheltuieli salarii 84.591(cont 641+642)
 - cheltuieli asig.sociale 5.569 (cont 645+646)
 4. Amortizari si provizioane 38.960(cont 681)
 5. Alte cheltuieli din exploatare 1.453(cont 658)

TOTAL CHELTUIELI 794.439 ron

Din cele de mai sus, rezulta urmatoarele :

a) cheltuielile materiale reprezinta	48.89 %
b) cheltuielile cu serviciile	12.70 %
c) cheltuieli cu personalul	11.34 %
d) impozite si taxe asimilate	21.95 %
e) amortizare	4.94 %
f) alte cheltuieli din exploatare	0.18%

PRINCIPALII INDICATORI DE MUNCA SI SALARIZARE AU FOST REALIZATI ASTFEL :

Indicatori	2020	2021	2022	2023
Nr.mediu efectiv salariat	8	7	7	14

Din numarul efectiv de personal de 14 persoane , al anului 2023, 5 persoane au studii superioare si 9 persoane au studii medii.
- Fond salarii brut aferent anului 2023 este in suma de 90.160 ron

Din analiza comparativa a productivitatii muncii pe anul 2023 fata de anul 2020,2021,2022 rezulta urmatoarele :

Indicatori	U.M.	2020	2021	2022	2023	2023 2020%	2023 2021%	2023 2022%
Val.prod.din activitatea de baza	Euro	137.122	135.222	143.350	161.358	117.67	119.32	112.56
Productivitatea		17.140	19.317	20.478	11.526	67.24	59.66	56.28
Nr.mediu scriptic	Nr.sal	8	7	7	14	175	200	200
Chelt.cu salariile	Euro	24.612	15.737	21.016	18.124	73.63	115.16	86.23

Pentru comparabilitate, indicatorii valorici de mai sus, s-au transformat in Euro la cursul fiecarui an, respectiv 2020,2021,2022,2023.

Din datele de mai sus rezulta faptul ca, volumul activitatii pe anul 2023 s-a realizat in proportie de 117.67 % fata de anul 2020, in proportie de 119.32 % fata de anul 2021 si in proportie de 112.56 % fata de anul 2022.

Productivitatea muncii in anul 2023 a fost realizata in proportie de 67.24 % fata de anul 2020, in proportie de 59.66% fata de anul 2021 si in proportie de 56.28% fata de anul 2022.

Cheltuielile cu salariile au fost realizate in proportie de 73.63 % fata de anul 2020, in proportie de 115.16 % fata de anul 2021 si in proportie de 86.23 % fata de anul 2022.

SITUATIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

CREANTE : Sold la 31.12.2023 – Total creante	1.938.366 ron
<u>compuse in principal din :</u>	
-materiale	167.858 ron
- clienti din chirii (chirie curenta si utilitati)	323.045 ron
- alte cheltuieli in avans	1.215.212 ron
-disponibil sold casa si banca	43.597 ron
-imprumuturi intragrup	106.550 ron
-incasari buget stat(cm)	11.726 ron

DATORII : Sold la 31.12.2023 – Total datorii	<u>1.890.559 ron</u>
- furnizori neachitati	172.580 ron
- datorii cu personalul si asigurari sociale	18.472 ron
- datorii fata de Bugetul de Stat	23.108 ron
- datorii catre creditorii diversi	5.667 ron
- datorii catre asociati(PF si PJ)	1.337.635 ron
- datorii leasing financiar	336.447 ron

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

Activele necesare indeplinirii obiectivului de activitate, de natura constructiilor, sunt amplasate in municipiul Constanta, Sos.Mangaliei nr.74.

Terenul este integral in proprietatea SC CARMECO SA Constanta si a fost dobandit in baza Certificatului de Atestare a Drepturilor de Proprietate, dupa cum urmeaza :

- Seria MO 7 0204 / 12.05.1995
- Seria MO 7 0229 / 26.10.1995

La sfarsitul anului 2023, societatea inregistreaza urmasorii indicatori :

- Active totale :	12.712.424
- Active imobilizate total :	11.989.270
Din care : - Imobilizari Corporale :	<u>11.989.145</u>
Din care : - terenuri si constructii	11.553.131
- instalatii tehnice si masini	436.014
- Imobilizari Financiare :	125
- Active circulante :	723.154
Din care :	
- Stocuri	167.858
- Creante :	511.699
- Casa si conturi la banci	43.597

Imobilizarile necorporale si corporale exprimate la valoarea contabila neta la 31.12.2023 in suma totala de 11.989.145 ron sunt amortizate lunar pe o durata de viata stabiliata in conformitate cu catalogul de Clasificare al Mijloacelor Fixe aprobat prin H.G. NR.2139/2004.

Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale.

Activele circulante la data de 31.12.2023 in suma totala de 723.154 ron au urmatoarea componenta :

• Creante in suma de 511.699 ron <u>din care :</u>	
- clienti din chirii (chirie curenta si utilitati)	194.235 ron
- clienti litigiosi	128.810 ron ?
- imprumuturi intragrup	106.550 ron
-alte incasari de la bugetul de stat	11.726 ron

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

Capitalul social al societatii la data de 31.12.2023 insumeaza 7.199.299,3 lei, caruia ii corespunde un numar de actiuni nominative cu o valoare de 0.1 lei/actiune, dupa cum urmeaza :

1. SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta, detine un numar de 61.531.349 actiuni, a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 6.153.134,9 lei, reprezentand **85.8262 %** din capitalul social ;
2. PAS CARMECO Constanta, detine un numar de 5.776.900 actiuni, a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 577.690 lei, reprezentand **8.0578%** din capitalul social ;
3. Actionari conform Legii 55/1995, detinatori ai unui numar de 4.384.744 actiuni a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 438.474 lei, reprezentand **6.116%** din capitalul social.

In volumul capitalului social pe anul 2023 nu au intervenit modificari.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Conducerea societatii este asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor si de Consiliul de Administratie ales de aceasta.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

- ***Grasu Stelian – administrator***

- Varsta – 49 ani
- Calificare – economist
- Studii – Academia de Studii Economice
- Experienta profesionala – din 01.06.2012 – pana in prezent Sammarina Port Agency Constanta
- Functia – Director
- Vechime in functie – din anul 2012 – pana in prezent
- Detine un numar de 566 de actiuni a 0.10 lei/actiune .

- ***Pavel Georgeta – administrator***

- Varsta –67 ani
- Calificare – economist
- Studii – Academia de Studii Economice
- Experienta profesionala – din 15.10.1979 – 01.11.1993 Sef Serviciu SC ENERGIA SA Constanta ; 01.11.1993 – pana in prezent Director de personal SC SAMMARINA SA Constanta ; 01.05.2003 – pana in prezent Director General SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta
- nu detine actiuni
- este reprezentantul actionarului principal SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta, in Consiliul de Administratie SC CARMECO SA Constanta.

Consiliul de Administratie este ales de Adunarea Generala a Actionarilor o data la 4 ani, conform prevederilor Statutului societatii.

Nu exista acord, intelegere sau legaturi de familie intre administratorii mai sus mentionati si o alta persoana, datorita careia, persoanele respective au fost numite administratori.

-***Tolciu Gospodin -administrator***

- Varsta –45 ani
- Calificare – economist
- Studii – Academia de Studii Economice
- Experienta profesionala – din 01.03.2008 – 31.05.2012 economist la SC Sammarina Shipping&Trading Constanta ;
 - pana in prezent 2012 economist la SC Sammarina Port Agency SRL
- nu detine actiuni

Consiliul de Administratie este ales de Adunarea Generala a Actionarilor o data la 4 ani, conform prevederilor Statutului societatii.

Nu exista acord, intelegere sau legaturi de familie intre administratorii mai sus mentionati si o alta persoana, datorita careia, persoanele respective au fost numite administratori.

Conducerea este asigurata de cei trei administratori , respectiv D-ul Grasu Stelian si D-na Pavel Georgeta si D-ul Tolciu Gospodin.

CONDUCEREA EXECUTIVA :

- *Ruse Laura – Director Economic / pe termen nedeterminat*

Nu exista acord, intelegere sau legaturi de familie intre directorii mai sus mentionati si o alta persoana, datorita careia, persoanele respective au fost numite directori.

Onorariul perceput de firma de audit, pentru auditul statutar al situatiilor financiare pentru anul 2023 a fost de 3.570 lei.

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administratie sunt dupa cum urmeaza :

Grasu Stelian membru C.A.	500 lei brut / luna,
Pavel Georgeta membru C.A.	500 lei brut / luna
Tolciu Gospodin membru C.A	500 lei brut/ luna

Pentru conducerea societatii :

- Ruse Laura – Director Economic 900 lei brut / luna.

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri pe anii :
2020,2021,2022,2023

(ro)

Nr. Crt.	Natura veniturilor	2020	2021	2022	2023
1.	Din activitatea de exploatare:				
	- Venituri	1.085.470	1.246.746	747.222	829.032
	- Cheltuieli	1.066.505	1.009.097	693.579	794.439
	- Profit (+), Pierdere (-)	+18.965	+237.649	+53.643	+34.593
2.	Din activitatea financiara :				
	- Venituri	+327	0	0	0
	- Cheltuieli	1	930	0	14.422
	- Profit (+), Pierdere (-)	+326	-930	0	-14.422
3.	Din activitatea extraordinara :				
	- Venituri	0	0	0	0
	- Cheltuieli	0	0	0	0
	- Profit (+), Pierdere (-)	0	0	0	0
4.	Din activitatea totala :				
	- Venituri	1.085.797	1.246.746	747.222	829.032
	- Cheltuieli	1.066.506	1.010.027	693.579	808.861
	- Impozit	0	0	0	4012
	- Profit (+), Pierdere (-)	+19.291	+236.719	+53.643	+16.159
5.	Cifra de afaceri	668.386	669.161	709.212	802.690

Din cele de mai sus, se observa o crestere a cifrei de afaceri pe anul 2023 fata de anul 2022 cu 93.478 ron.

Fluxul de personal a fost dupa cum urmeaza :

31.12.2020	8 salariatii
31.12.2021	7 salariatii
31.12.2022	7 salariatii
31.12.2023	14 salariatii

ANALIZA ACTIVULUI BILANTIER PE PERIOADA 2020 – 2023

Analizand activul bilantier pe perioada 2020– 2023, constatam urmatoarele aspecte :

LeiNr . Crt.	Denumirea grupelor si a posturilor de active	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Active imobilizate (A.I.)	11.936.909	11.657.004	11.558.141	11.989.270
2.	Active circulante (A.C.)	504.752	390.859	440.759	723.154
3.	Chelt.inregistrate in avans	0	0	0	1.215.212
4	Active totale (A.T.)	12.441.661	12.047.863	11.998.900	13.927.636
5.	Cifra de afaceri (C.A.)	668.386	669.161	709.212	802.690
6.	Raportul dintre A.C./A.I.	0.042	0.033	0.038	0.060
7.	Nr.rotatii activ C.A/A.T.	0.053	0.055	0.059	0.057
8.	Rata de imobiliz AI/AT%	95.94	96.75	96.32	86.08
9.	Capital social (C.S.)	7.199.299	7.169.299	7.169.299	7.169.299
10.	Modul de utilizare a capitalului social AT/CS	1.73	1.68	1.67	1.94

EVOLUTIA DATORIILOR SOCIETATII

In perioada 2020 – 2023 obligatiile societatii au evoluat astfel :
lei

Nr. Crt.	Categoria de Obligatii	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Obligatii ce trebuiau platite intr-o perioada de pana la un an	155.016	91.214	59.819	210.810
2.	Obligatii ce trebuiau platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0	0	1.679.749
3.	Total obligatii	155.016	91.568	59.819	1.890.559

6. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31.12.2023

	Cod rand	2020	2021	2022	2023
I. NUMERAR DIN ACTIVITATE	1				
1. Incasari	2	952.180	917.036	782.687	2.498.723
2. Plati	3	1.021.889	745.340	853.639	2.588.588
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.2 – rd.3)	4	-69.709	171.696	-70.952	-89.865
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5				
1. Incasari	6	0	0	0	0
2. Plati	7	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.6 – rd.7)	8	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9				
1. Incasari	10	0	0	0	0
2. Plati	11	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.10 – rd.11)	12	0	0	0	0
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTUL DE NUMERAR (rd.4+rd.8+rd.12)	13	-69.709	171.696	-70.952	-89.865
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	102.427	32.718	204.414	133.462
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14) din care :	15	32.718	204.414	133.462	43.597
- Depozite	16	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,
GRASU STELIAN

DIRECTOR ECONOMIC
RUSE LAURA



MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 714003942 din 24.04.2024

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-714003942** din data de **24.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **1861319**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

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 7.169.299

Entitatea SC CARMECO SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CONSTANTA

Strada MANGALIEI Nr. 74 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/610/1991

Cod unic de inregistrare 1 8 6 1 3 1 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Situatii 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 simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	12.037.077
Capital subscris	7.169.299
Profit/ pierdere	16.159

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**Nume si prenume auditor **persoana fizică**/ Denumire firma de audit

ANTON LAVINIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

5492/2018

CIF/ CUI

2 2 2 0 7 0 4 0

Entitatea are **obligatia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NU

Semnătura _____

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

RUSE LAURA-ILEANA

Digitally signed by RUSE LAURA-ILEANA
Date: 2024.04.24 12:40:40 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 7.169.299

Entitatea SC CARMECO SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Constanta		CONSTANTA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	MANGALIEI	74				

Număr din registrul comerțului J13/610/1991 Cod unic de inregistrare 1 8 6 1 3 1 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 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 simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

12.037.077

Capital subscris

7.169.299

Profit/pierdere

16.159

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GRASU STELIAN

Numele și prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

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

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

ANTON LAVINIA

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

5492/2018

CIF/ CUI

22207040

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

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- 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)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.558.016	11.989.145
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	125	125
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	11.558.141	11.989.270
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		167.858
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	307.297	511.699
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	307.297	511.699
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	133.462	43.597
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	440.759	723.154
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		1.215.212
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		1.215.212
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	53.567	210.810
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	387.192	1.727.556
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	11.945.333	13.716.826
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	-75.585	1.679.749
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.169.299	7.169.299
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.169.299	7.169.299
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	609.984	609.984
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	9.517.994	9.517.994
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	5.330.002	5.276.359
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	53.643	16.159
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.020.918	12.037.077
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	12.020.918	12.037.077

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	709.212	802.690
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	709.212	781.937
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	38.010	26.342
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	24.086	19.516
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	103.974	90.160
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	103.662	38.960
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	461.857	660.225
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	196.272	290.095
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07		4.012
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	53.643	16.159
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		16.159
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	33.636	33.636	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	10.528	10.528	
- peste 30 de zile	06	06	10.528	10.528	
- 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	15.212	15.212	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	10.869	10.869	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	4.343	4.343	
- 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	7.896	7.896	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	978	978	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19		2	4
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		7	14
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.990
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
31.12.2023			2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
31.12.2023			2
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
31.12.2023			2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	7.453	7.453
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	125	125
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	125	125
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	7.328	7.328
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	7.328	7.328
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	337.757	326.736
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59	338.757	326.736
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	970	3.013
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)	68	61	6.253	180.610
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	6.253	11.726
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		168.884
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67	63.550	106.550
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	8.215	1.225.923
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	8.215	1.224.752

- 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)	79	72		1.170
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	9.453	5.858
- în lei (ct. 5311)	92	83	9.453	5.858
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	124.008	37.739
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	124.008	37.739
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	-15.766	1.902.285
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		336.447
- în lei	107	98		336.447
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	11.753	180.956
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	4.795	18.472
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	43.271	23.108
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	3.558	15.212
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	39.713	7.896
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		1.337.635
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		635.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		702.635
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	-75.585	5.667
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	-75.585	5.667
- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	7.169.299	7.168.299
- acțiuni cotate 3)	138	127	7.169.299	7.169.299
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	18.000		18.000	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	7.169.299	X	7.169.299	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	6.153.135	85,83	6.153.135	85,83
- deținut de persoane fizice		158	147	438.474	6,12	438.474	6,12
- deținut de alte entități		159	148	577.690	8,06	577.690	8,06
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2022		2023	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154		
- către instituții publice centrale;		166	155		
- către instituții publice locale;		167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale;		170	159		
- către instituții publice locale;		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2022	31.12.2023	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2022	31.12.2023	
Venituri obținute din activități agricole		179	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2022	31.12.2023	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	709.212	802.690
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	709.212	781.937
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	709.212	802.690
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169		

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	38.010	26.342
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	747.222	829.032
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	24.086	19.916
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	1.529	11.149
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	206.025	357.394
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	196.272	290.095
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	103.974	90.160
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	100.317	84.591
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	3.657	5.569
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	103.662	38.960
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	103.662	38.960
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	254.303	276.860
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	214	198	89.514	100.957
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		

- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
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)	225	199	164.785	174.450
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	4	1.453
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct. 6812)	234	206		
- Venituri (ct. 7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	693.579	794.439
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	237	209	53.643	34.593
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	241	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct. 686)	248	220		
- Venituri (ct. 786)	249	221		

18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		8.513
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		5.909
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		14.422
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	14.422
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	747.222	829.032
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	693.579	808.861
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	53.643	20.171
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		4.012
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	265	235	53.643	16.159
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	266	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Semnatura

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

) 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) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	11.120.020			X	11.120.020
2.Constructii	09	3.123.777				3.123.777
3.Instalatii tehnice si masini	10	626.063	467.227			1.093.290
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	4.414	2.862			7.276
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.118				1.118
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	14.875.392	470.089			15.345.481
III.Imobilizari financiare	19	125			X	125
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	14.875.517	470.089			15.345.606

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	41			41
2.Constructii	28	2.691.743			2.691.743
3.Instalatii tehnice si masini	29	621.178	38.945		660.123
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.414	15		4.429
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	3.317.376	38.960		3.356.336
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.317.376	38.960		3.356.336

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Raportul auditorului independent

Către:

Acționarii societății CARMECO S.A.

Sediul: Constanța, Șos. MANGALIEI, Nr. 74, județ Constanța

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale ale societății **CARMECO S.A. („Societatea”)**, cu sediul social în Constanța, Str. Spiru Haret nr. 2, județ Constanța, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1861319, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2023**, contul de profit și pierdere, notele explicative la situațiile financiare.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii:	12.037.077 Lei
Profitul net al exercițiului financiar	16.159 Lei

3 În opinia noastră, situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății **CARMECO S.A.** la data de 31 decembrie 2023, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare („**OMFP 1802/2014**”).

Baza pentru opinie

4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („**ISA**”) și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar („**Legea**”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „**Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**” din raportul nostru. Suntem independenți față de **Societate**, conform **Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili inclusiv standardele internaționale de independență** (toate împreună denumite **Codul IESBA**), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv **Legea**, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform **Codului IESBA**. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

5 În informațiile prezentate de microentitate referitoare la politicile contabile generale - imobilizări corporale, conducerea apreciază că, în urma analizelor efectuate, valoarea de înregistrare în

ANTON G. LAVINIA – CONSULTANT FISCAL
Expert contabil înscris în Tabloul CECCAR la numărul 21996 / 2006
Consultant fiscal înscris în Tabloul Consultanților Fiscali la numărul 328 / 2007
Evaluator de întreprinderi membru ANEVAR – Legitimatic 10249 / 2012
Auditor financiar membru al CAFR – Legitimatic 5492 / 2018
Cod de înregistrare fiscală : RO 22207040
Birou: Constanța, Str. Stefan cel Mare nr. 47A, et.3
Telefon: 0241 660 827 / 0722 615 295
Email : audit@tax-expert.ro

contabilitate a terenurilor reprezintă valoarea justă la data prezentării situațiilor financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2023.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspecte cheie de audit

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

Aspect cheie al auditului	Modalitatea în care auditul nostru a analizat aspectul cheie
<p>Recunoașterea veniturilor</p> <p>Cifra de afaceri este compusă din veniturile realizate din chirii și prestări servicii către clienți.</p> <p>În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, cauzat de presiunea pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.</p> <p>Veniturile societății sunt recunoscute pe măsura prestării serviciilor către clienți.</p>	<p>Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:</p> <ul style="list-style-type: none">• Evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014;• Testarea controlului și a proceselor implementate cu privire la reflectarea în contabilitate a veniturilor din chirii și prestări servicii, în vederea asigurării necesare cu privire la existența, completitudinea și acuratețea veniturilor raportate în situațiile financiare.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele „Alte informații” cuprind **Raportul administratorului**, Raportul de remunerare, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste „Alte informații” și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele „Alte informații” și, în acest demers, să apreciem dacă acele „Alte informații” sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește *Raportul administratorilor*, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la **Societate** și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, trebuie să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Alte responsabilități de raportare cu privire la alte informații – Raportul de remunerare

Cu privire la Raportul de Remunerare, am citit Raportul de Remunerare pentru a determina dacă acesta prezintă, sub toate aspectele semnificative, informația cerută de articolul 107, alin (1) și (2) din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 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.
- 9 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora .
- 10 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm 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.

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

14 Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor Acționarilor a CARMECO S.A. din data de 15.04.2021 pentru un mandat de trei ani.

Alte aspecte

15 Acest raport este adresat asociaților **CARMECO S.A.** și a fost efectuat pentru a putea prezenta acele aspecte care trebuie raportate într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri.

16 În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate în ansamblu, pentru audit, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.

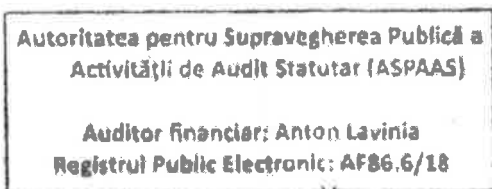
17 Situațiile financiare anuale anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatele operațiunilor în conformitate cu reglementările contabile și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea, situațiile financiare anuale anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP

1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Auditor financiar ANTON Lavinia



Înregistrat în Registrul Public Electronic ASPAAS AF86.6/18



Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 5492/2018

Constanța, 27 martie 2024

**NOTELE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE
SIMPLIFICATE 31.12.2023**

**S.C. CARMECO SA
SOS. MANGALIEI NR.74
COD FISCAL RO 1861319
J13/ 610 / 1991**

Nota 1 - Active imobilizate

Elemente de Active	Valoarea bruta				Situatia amortizarii			
	Sold 01.01.2023 1	Cresteri 2	Reduceri 3	Sold 31.12.2023 4	Sold 01.01.2023 5	Amortizare 6	Reduceri 7	Sold 31.12.2023 8
Imobilizari necorporale								
Imobilizari Corporale								
Terenuri	11.120.020			11.120.020	41			41
Constructii	3.123.777			3.123.777	2.691.743			2.691.743
Instalatii Tehnlce si Masini	626.063	467.227		1.093.290	621.178	38.945		660.123
Alte Instalatii, Utilaje si Mobilier	4.414	2.862		7.276	4.414	15		4.429
Avansuri si Imobilizari Corporale in Curs	1.118			1.118				
Total	14.875.392	470.089		15.345.481	3.317.376	38.960		3.356.336
Imobilizari Financiare	125			125				
Active imobilizate	14.875.517	470.089		15.345.606	3.317.376	38.960		3.356.336

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

LEI -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2023	Transferuri*) din cont	Sold la 31 decembrie 2023
0	1	2	3
	111.522		111.522

NU S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE

Nota 3 – Repartizarea profitului

LEI -

Destinația	Suma
Profit net de repartizat:	16.159 ron
- rezerva legală	
- - acoperirea pierderii contabile	16.159 ron
- - dividende	
- - alte repartizări	
Profit nerepartizat	

Se acopera pierderea reportata din anii precedenti.

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	exercitiul precedent	exercitiul curent
	1	2
1. Cifra de afaceri netă	709.212	802.690
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)		
3. Cheltuielile activității de bază	693.579	794.439
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	15.633	8.251
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație		
9. Alte venituri din exploatare	38.010	26.342
10. Rezultatul din exploatare	53.643	34.593

Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor

LEI

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total	1.938.366	1.938.366	

Datorii*)	Sold la 31 decembrie col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
1	2	3	4	5
Total	1.890.559	210.810	1.679.749	

*) Se menționează următoarele informații:

- clauzele legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecări;
- valoarea datoriei;
- valoarea și natura garanțiilor;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane.

Nota 6 – Principii, politici și metode contabile

Se prezintă:

- abaterile de la principiile contabile și schimbarea metodelor de evaluare, menționându-se: **NU ESTE CAZUL**

- natura; **NU ESTE CAZUL**
- motivele; **NU ESTE CAZUL**
- evaluarea efectului asupra patrimoniului, a rezultatului și poziției financiare; **NU ESTE CAZUL**

-reguli de evaluare alternative, menționându-se: **NU ESTE CAZUL**

- elementele afectate și valoarea acestora la costul istoric; **NU ESTE CAZUL**
- baza de evaluare adoptată; **NU ESTE CAZUL**
- ajustările efectuate în vederea aplicării regulilor de evaluare alternative; **NU ESTE CAZUL**
- influența asupra rezultatului; **NU ESTE CAZUL**
- conținutul, limitele și modalitățile de aplicare; **NU ESTE CAZUL**

- suma dobânzilor incluse în costul de producție al activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de producție. **NU ESTE CAZUL**

Nota 7 – Actiuni si obligatiuni

Se prezintă următoarele informații:

- capital social subscris **7.169.299 LEI**
- numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise: ACTIUNI in valoare de 0.1 lei fiecare.
- acțiuni răscumpărabile: **nu este cazul**

- data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare; **nu este cazul**
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării; **nu este cazul**
- valoarea eventualei prime de răscumpărare; **nu este cazul**

- acțiuni emise în timpul exercițiului financiar: **nu este cazul**
- tipul de acțiuni; **nu este cazul**
- numărul de acțiuni emise;
- valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuire; **nu este cazul**
- drepturi legate de distribuire: **nu este cazul**
 - » numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare; **nu este cazul**
 - » perioada de exercitare a drepturilor; **nu este cazul**
 - » prețul plătit pentru acțiunile distribuite; **nu este cazul**

- obligațiuni emise: **nu este cazul**
- tipul obligațiunilor emise; **nu este cazul**
- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni; **nu este cazul**
- obligațiuni emise de persoana juridică, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceasta: **nu este cazul**
 - » valoarea nominală; **nu este cazul**
 - » valoarea înregistrată în momentul plății. **nu este cazul**

Nota 8 – Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Se fac mențiuni cu privire la:

- **Salarizarea directorilor se face in baza contractului individual de munca inregistrat la ITM Constanta.**
 - **Plata indemnizatiei consiliului de administratie si al cenzorilor se efectueaza conform actului constitutiv al societatii**

 - valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar:
 - » rata dobânzii; **NU ESTE CAZUL**
 - » principalele clauze ale creditului; **NU ESTE CAZUL**
 - » suma rambursată până la acea dată; **NU ESTE CAZUL**
 - » obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora; **NU ESTE CAZUL**
- CAZUL**
- salariați:
 - număr mediu aferent exercițiului financiar este 4 salariați ;
 - salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar: **84.591ron**
 - cheltuieli cu asigurările sociale: **5.569ron**
 - alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii. **NU ESTE CAZUL**

Onorariul perceput de firma de audit, pentru auditul statutar al situatiilor financiare pentru anul 2023 a fost de 3.570 lei.

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administratie sunt urmatoarele :

- Grasu Stelian membru C.A.	500 lei brut / luna,
- Pavel Georgeta membru C.A.	500 lei brut / luna
- Tolciu Gospodin membru CA	500 lei brut/ luna
Pentru conducerea societatii :	
- Ruse Laura – Director Economic	900 lei brut / luna.

Nota 9 - Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{a) Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.989.270}{210.810} = 56.87$$

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$\text{b) Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.821.412}{210.810} = 56.07$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \text{---} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

unde: 00

- capital împrumutat - credite peste un an;
- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori persoana juridică poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai riscantă.

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \frac{20.171}{8.513} = 2.36$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale persoanei juridice;
- capacitatea persoanei juridice de a controla capitalul circulant și activitățile sale comerciale de bază.
- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} \text{ NU ESTE CAZUL}$$

sau

- Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \text{ NU ESTE CAZUL}$$

- Viteza de rotație a debitelor-clienți
- calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{323.045}{802.690} \times 365 = 146.89$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

- Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} = \frac{172.580}{388.458} \times 365 = 162.15$$

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

- Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{802.690}{11.989.270} = 0.066$$

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{802.690}{12.712.424} = 0.063$$

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

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profitul înainte plății dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = \text{-----} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

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

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

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

Nota 10 - Alte informații

Se prezintă:

a) Informații cu privire la prezentarea persoanei juridice;

S.,C. CARMECO SA

J13/ 610/1991

COD FISCAL RO 1861319

COD CAEN 6820 INCHIRIERE SI SUBINCHIRIEREA BUNURILOR IMOBILIARE PROPRII SAU INCHIRIATE

b) Informații privind relațiile persoanei juridice cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice; **NU ESTE CAZUL**

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină; **EVALUAREA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR IN MONEDA NATIONALA, IN CAZUL IN CARE AU FOST EVIDENTIIATE INTR-O MONEDA STRAINA S-A EFECTUAT PRIN FOLOSIREA CURSULUI VALUTAR COMUNICAT DE BNR**

d) Informații referitoare la impozitul pe profit: **IMPOZITUL PE PROFIT A FOST DETERMINAT IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGALE.**

- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară; **nu este cazul**

- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit pe profit; **NU ESTE CAZUL**

e) Cifra de afaceri: **802.690 ron**

f) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional; **nu este cazul**

g) Onorariile plătite persoanelor care verifica situațiile financiare anuale simplificate; **nu este cazul**

h) Angajamente acordate; **nu este cazul**

i) Angajamente primite. **nu este cazul**

ADMINISTRATOR
GRASU STELIAN



DIRECTOR ECONOMIC
RUSE LAURA



SC CARMECO SA CONSTANTA

CUI: RO 1861319

Reg com: J 13/610/1991 - Cap. soc: 0

Adresa: SOSEAUA MANGALIEI NR 74

Balanta de verificare la luna 12 / 2023

Balanta analitica, integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
101.	Capital social	0.00	7,169,299.33	0.00	0.00	0.00	7,169,299.33	0.00	7,169,299.33	101.
1012.	Capital subscris varsat	0.00	7,169,299.33	0.00	0.00	0.00	7,169,299.33	0.00	7,169,299.33	1012.
105.	Diferente din reevaluare	0.00	609,984.33	0.00	0.00	0.00	609,984.33	0.00	609,984.33	105.
1050.	Diferente din reevaluare activ	0.00	609,984.33	0.00	0.00	0.00	609,984.33	0.00	609,984.33	1050.
1050.10	Diferente din reevaluare activ	0.00	609,984.33	0.00	0.00	0.00	609,984.33	0.00	609,984.33	1050.10
106.	Rezerve	0.00	9,517,994.05	0.00	0.00	0.00	9,517,994.05	0.00	9,517,994.05	106.
1061.	Rezerve legale	0.00	75,548.23	0.00	0.00	0.00	75,548.23	0.00	75,548.23	1061.
1065.	Supl.realiz.rezerv.reevaluare	0.00	7,550,831.26	0.00	0.00	0.00	7,550,831.26	0.00	7,550,831.26	1065.
1068.	Alte rezerve	0.00	1,891,614.56	0.00	0.00	0.00	1,891,614.56	0.00	1,891,614.56	1068.
117.	Rezultatul reportat	5,330,002.19	53,643.04	0.00	0.00	5,330,002.19	53,643.04	5,276,359.15	0.00	117.
1171.	Rez.reportat prez.prof.necupa	5,364,259.38	53,643.04	0.00	0.00	5,364,259.38	53,643.04	5,310,616.34	0.00	1171.
1171.2004	PIEDERE PAN LA 31.12.2004	2,990,366.66	0.00	0.00	0.00	2,990,366.66	0.00	2,990,366.66	0.00	1171.2004
1171.2007	PIEDERE AN 2007	307,556.95	0.00	0.00	0.00	307,556.95	0.00	307,556.95	0.00	1171.2007
1171.2008	PIEDERE AN 2008	585,476.64	0.00	0.00	0.00	585,476.64	0.00	585,476.64	0.00	1171.2008
1171.2009	PIEDERE AN 2009	1,146,931.84	0.00	0.00	0.00	1,146,931.84	0.00	1,146,931.84	0.00	1171.2009
1171.2009.1	PIEDERE AN 2009 NEDEDUCTIBILA	1,441.15	0.00	0.00	0.00	1,441.15	0.00	1,441.15	0.00	1171.2009.1
1171.2009.2	PIEDERE AN 2009 DEDUCTIBILA FISCAL	1,145,490.69	0.00	0.00	0.00	1,145,490.69	0.00	1,145,490.69	0.00	1171.2009.2
1171.2010	PIEDERE AN 2010	696,914.43	0.00	0.00	0.00	696,914.43	0.00	696,914.43	0.00	1171.2010
1171.2010.1	PIEDERE AN 2010 NEDEDUCTIBILA FISCAL	44,622.42	0.00	0.00	0.00	44,622.42	0.00	44,622.42	0.00	1171.2010.1
1171.2010.2	PIEDERE AN 2010 DEDUCTIBILA FISCAL	652,292.01	0.00	0.00	0.00	652,292.01	0.00	652,292.01	0.00	1171.2010.2
1171.2011	REZULTAT AN 2011	13,976.01	0.00	0.00	0.00	13,976.01	0.00	13,976.01	0.00	1171.2011
1171.2011.2	PIEDERE AN 2011 DEDUCTIBILA FISCAL	13,976.01	0.00	0.00	0.00	13,976.01	0.00	13,976.01	0.00	1171.2011.2
1171.2013	PIEDERE AN 2013	181,196.13	0.00	0.00	0.00	181,196.13	0.00	181,196.13	0.00	1171.2013
1171.2013.1	PIEDERE AN 2013 NEDEDUCTIBILA FISCAL	101,083.89	0.00	0.00	0.00	101,083.89	0.00	101,083.89	0.00	1171.2013.1
1171.2013.2	PIEDERE AN 2013 DEDUCTIBILA FISCAL	80,112.24	0.00	0.00	0.00	80,112.24	0.00	80,112.24	0.00	1171.2013.2
1171.2014	profit an 2014	-23,174.11	0.00	0.00	0.00	-23,174.11	0.00	0.00	23,174.11	1171.2014
1171.2015	profit an 2015	-34,761.70	0.00	0.00	0.00	-34,761.70	0.00	0.00	34,761.70	1171.2015
1171.2016	PROFIT AN 2016	-41,895.96	0.00	0.00	0.00	-41,895.96	0.00	0.00	41,895.96	1171.2016
1171.2017	PROFIT 2017	-4,590.04	0.00	0.00	0.00	-4,590.04	0.00	0.00	4,590.04	1171.2017
1171.2018	PROFIT AN 2018	-96,573.50	0.00	0.00	0.00	-96,573.50	0.00	0.00	96,573.50	1171.2018
1171.2019	rezultat reportat-profit	-101,154.08	0.00	0.00	0.00	-101,154.08	0.00	0.00	101,154.08	1171.2019
1171.2020	REZULTAT REPORTAT-PROFIT	-19,291.07	0.00	0.00	0.00	-19,291.07	0.00	0.00	19,291.07	1171.2020
1171.2021	rezultat reportat-profit	-236,718.82	0.00	0.00	0.00	-236,718.82	0.00	0.00	236,718.82	1171.2021
1171.2022	REZULTAT REPORTAT-PROFIT	0.00	53,643.04	0.00	0.00	53,643.04	0.00	0.00	53,643.04	1171.2022
1175.	Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve de r	-34,257.19	0.00	0.00	0.00	-34,257.19	0.00	0.00	34,257.19	1175.
121.	Profit si pierdere	1,092,943.24	830,337.45	-226,426.98	52,337.44	866,516.26	882,674.89	0.00	16,158.64	121.
1211.	Profit si pierdere an curent	1,092,943.24	830,337.45	-226,426.98	52,337.44	866,516.26	882,674.89	0.00	16,158.64	1211.
167.	Alte imprumuturi si datorii asimilate	123,897.77	467,227.00	10,552.64	5,670.33	134,450.41	472,897.33	0.00	336,446.92	167.

SC CARMECO SA CONSTANTA

CUI: RO 1861319

Reg com: J 13/610/1991 - Cap. soc: 0

Adresa: SOSEAU MANGALIEI NR 74

Balanta de verificare la luna 12 / 2023

Balanta analitica; integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
	Total clasa 1	6,546,843.20	18,648,485.20	-215,874.34	56,007.77	6,330,968.86	18,704,492.97	5,276,359.15	17,649,883.27	
211.	Terenuri	11,120,019.92	0.00	0.00	0.00	11,120,019.92	0.00	11,120,019.92	0.00 211.	
2111.	TERENURI	11,120,019.92	0.00	0.00	0.00	11,120,019.92	0.00	11,120,019.92	0.00 2111.	
2111.01	terenuri hg 500/94	90,424.55	0.00	0.00	0.00	90,424.55	0.00	90,424.55	0.00 2111.01	
2111.10	dif reevaluare teren hg 983/98	241,775.52	0.00	0.00	0.00	241,775.52	0.00	241,775.52	0.00 2111.10	
2111.20	dif reev teren decembrie 2000	3,394,864.85	0.00	0.00	0.00	3,394,864.85	0.00	3,394,864.85	0.00 2111.20	
2111.30	dif reeval teren decembr 2005	7,392,955.00	0.00	0.00	0.00	7,392,955.00	0.00	7,392,955.00	0.00 2111.30	
212.	Cladiri	3,123,777.00	0.00	0.00	0.00	3,123,777.00	0.00	3,123,777.00	0.00 212.	
2121.	Cladiri	3,123,777.00	0.00	0.00	0.00	3,123,777.00	0.00	3,123,777.00	0.00 2121.	
2121.10	CLADIRI	3,123,777.00	0.00	0.00	0.00	3,123,777.00	0.00	3,123,777.00	0.00 2121.10	
213.	Masini, utiliaje, instalatii	1,093,289.25	0.00	0.00	0.00	1,093,289.25	0.00	1,093,289.25	0.00 213.	
2131.	Masini, utiliaje, instalatii	626,062.25	0.00	0.00	0.00	626,062.25	0.00	626,062.25	0.00 2131.	
2131.10	MASINI, UTILIAJE, INSTALATII	621,264.04	0.00	0.00	0.00	621,264.04	0.00	621,264.04	0.00 2131.10	
2131.11	Echip.tehnologie de nat.ob inventar	4,798.21	0.00	0.00	0.00	4,798.21	0.00	4,798.21	0.00 2131.11	
2133.	Mijloace de transport	467,227.00	0.00	0.00	0.00	467,227.00	0.00	467,227.00	0.00 2133.	
2133.10	Mijloace de transport	467,227.00	0.00	0.00	0.00	467,227.00	0.00	467,227.00	0.00 2133.10	
214.	Mobila birou,echipament pvu	7,276.40	0.00	0.00	0.00	7,276.40	0.00	7,276.40	0.00 214.	
2140.	Mobilier birouca	7,276.40	0.00	0.00	0.00	7,276.40	0.00	7,276.40	0.00 2140.	
2140.10	MOBILIER, BIROTICA	7,276.40	0.00	0.00	0.00	7,276.40	0.00	7,276.40	0.00 2140.10	
231.	Imobilizari corporale in curs	327,675.83	0.00	-326,557.98	0.00	1,117.85	0.00	1,117.85	0.00 231.	
263.	TITLURI DE PARTICIPA SOC.DIN AFARA GRUPUL	125.00	0.00	0.00	0.00	125.00	0.00	125.00	0.00 263.	
2632.	ACTIUNI ACTANOL SA CTA	125.00	0.00	0.00	0.00	125.00	0.00	125.00	0.00 2632.	
267.	Creante imobilizate	7,328.00	0.00	0.00	0.00	7,328.00	0.00	7,328.00	0.00 267.	
2672.	Cautiune Soroli Cola	7,328.00	0.00	0.00	0.00	7,328.00	0.00	7,328.00	0.00 2672.	
281.	Amortizari imobilizari corp.	0.00	3,441,479.41	0.00	-85,144.04	0.00	3,356,335.37	0.00	3,356,335.37 281.	
2811.	Amort.terenuri	0.00	41.13	0.00	0.00	0.00	41.13	0.00	41.13 2811.	
2811.11	Amort.amenajarilor de teren	0.00	41.13	0.00	0.00	0.00	41.13	0.00	41.13 2811.11	
2812.	Amort.constructii	0.00	2,786,636.67	0.00	-94,893.71	0.00	2,691,742.96	0.00	2,691,742.96 2812.	
2812.10	Amortiz. constructii	0.00	2,786,636.67	0.00	-94,893.71	0.00	2,691,742.96	0.00	2,691,742.96 2812.10	
2813.	Amort.aparate masura,control	0.00	650,387.61	0.00	9,734.68	0.00	660,122.29	0.00	660,122.29 2813.	
2813.10	Am.echipp.th.	0.00	650,387.61	0.00	9,734.68	0.00	660,122.29	0.00	660,122.29 2813.10	
2814.	Amort.imobiliz.birotica	0.00	4,414.00	0.00	14.99	0.00	4,428.99	0.00	4,428.99 2814.	
2814.10	Am.altor imob.corporale	0.00	4,414.00	0.00	14.99	0.00	4,428.99	0.00	4,428.99 2814.10	
302.	Materiale	15,679,491.40	3,441,479.41	-326,557.98	-85,144.04	15,352,933.42	3,356,335.37	15,352,933.42	3,356,335.37	
3021.	Materiale auxiliare	83,005.55	7,240.69	83,136.91	-8,956.05	166,142.46	-1,715.36	167,857.82	0.00 302.	
3028.	Alte materiale consumabile	83,005.55	7,240.69	79,293.10	-2,799.86	162,298.65	-5,559.17	167,857.82	0.00 3021.	
3028.10	Alte mat.consumabile	0.00	0.00	3,843.81	3,843.81	3,843.81	3,843.81	0.00	0.00 3028.	
3028.10	Alte mat.consumabile	0.00	0.00	3,843.81	3,843.81	3,843.81	3,843.81	0.00	0.00 3028.10	

Balanta de verificare la luna 12 / 2023

Balanta analitica, integrala, cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
303.	Obiecte de inventar	1,175.63	1,175.63	317.65	317.65	1,493.28	1,493.28	0.00	0.00	0.00 303.
	Total clasa 3	84,181.18	8,416.32	83,454.56	-8,638.40	167,635.74	-222.08	167,857.82	0.00	0.00
401.	Furnizori	1,306,463.46	1,380,848.31	66,117.55	164,312.86	1,372,581.01	1,545,161.17	0.00	0.00	172,580.16 401.
401.1.	FURNIZORI	956,771.75	966,959.99	28,768.50	34,107.62	985,540.25	1,001,067.61	0.00	0.00	15,527.36 401.1.
401.2.	Furnizori DIVERSI	6,055.84	17,829.52	5,171.03	105,586.11	11,226.87	121,415.63	0.00	0.00	110,188.76 401.2.
401.5.	Furnizori UTILITATI	343,635.87	396,058.80	32,178.02	26,619.13	375,813.89	422,677.93	0.00	0.00	46,864.04 401.5.
404.	Furnizori imobilizari	609,175.37	609,264.85	8,373.22	16,659.21	617,548.59	625,924.06	0.00	0.00	8,373.47 404.
409.	Furnizori-debitori	0.00	0.00	3,690.69	0.00	3,690.69	0.00	3,690.69	0.00	0.00 409.
409.1.	Furnizori-debitori	0.00	0.00	2,440.69	0.00	2,440.69	0.00	2,440.69	0.00	0.00 409.1.
409.2.	Furnizori-debitori/prestari serv.exec.lucr	0.00	0.00	1,250.00	0.00	1,250.00	0.00	1,250.00	0.00	0.00 409.2.
411.	Clijenti	1,253,229.89	942,892.84	58,980.19	46,272.16	1,312,210.08	989,165.00	323,045.08	0.00	0.00 411.
411.1.	Clijenti	1,124,419.45	942,892.84	58,980.19	46,272.16	1,183,399.64	989,165.00	194,234.64	0.00	0.00 411.1.
411.8.	Clijenti incerti	128,810.44	0.00	0.00	0.00	128,810.44	0.00	128,810.44	0.00	0.00 411.8.
421.	Personal-remuneratii datorate	204,518.00	227,550.00	49,124.00	43,433.00	253,642.00	270,983.00	0.00	0.00	17,341.00 421.
421.1.	Personal-remuneratii personal	187,729.00	209,882.00	47,624.00	41,933.00	225,353.00	251,815.00	0.00	0.00	16,462.00 421.1.
421.2.	Personal-remuneratii conventii	16,789.00	17,668.00	1,500.00	1,500.00	18,289.00	19,168.00	0.00	0.00	879.00 421.2.
423.	Personal-aj.materiale datorate	23,272.00	24,494.00	1,222.00	0.00	24,494.00	24,494.00	0.00	0.00	0.00 423.
425.	Avansuri personal	21,189.00	18,816.00	8,527.00	7,887.00	29,716.00	26,703.00	3,013.00	0.00	0.00 425.
427.	Retineri din salarii	0.00	1,131.00	0.00	0.00	0.00	1,131.00	0.00	0.00	1,131.00 427.
428.	Alte datoratii si creante in legatura cu personalul	4,568.13	4,568.13	0.00	0.00	4,568.13	4,568.13	0.00	0.00	0.00 428.
428.2.	Alte creante in legatura cu personalul	4,568.13	4,568.13	0.00	0.00	4,568.13	4,568.13	0.00	0.00	0.00 428.2.
431.	Asigurari sociale	68,887.00	86,119.00	17,222.00	15,202.00	86,109.00	101,321.00	0.00	0.00	15,212.00 431.
431.5.	Contributie de asigurari sociale	50,885.00	63,305.00	12,410.00	10,855.00	63,295.00	74,164.00	0.00	0.00	10,869.00 431.5.
431.6.	Contributie de asigurari sociale de sanatate	18,002.00	22,814.00	4,812.00	4,343.00	22,814.00	27,157.00	0.00	0.00	4,343.00 431.6.
436.	Contributie asiguratorie de munca	4,047.00	5,144.00	1,096.00	977.00	5,143.00	6,121.00	0.00	0.00	978.00 436.
438.	Alte datoratii,creante sociale	22,510.00	10,784.00	0.00	0.00	22,510.00	10,784.00	0.00	0.00	-11,726.00 438.
438.2.	Alte creante sociale	22,510.00	10,784.00	0.00	0.00	22,510.00	10,784.00	11,726.00	0.00	0.00 438.2.
441.	Impozit pe profit	0.00	0.00	0.00	4,012.00	0.00	4,012.00	0.00	0.00	4,012.00 441.
441.1.	IMPOZIT PROFIT	0.00	0.00	0.00	4,012.00	0.00	4,012.00	0.00	0.00	4,012.00 441.1.
442.	Taxa pe valoarea adaugata	1,104,578.58	951,842.67	53,796.04	37,648.00	1,158,374.62	989,490.67	168,883.95	0.00	0.00 442.
442.3.	TVA de plata	43,388.21	43,388.21	0.00	0.00	43,388.21	43,388.21	0.00	0.00	0.00 442.3.
442.4.	TVA de recuperat	182,392.06	5,905.21	3,005.81	0.00	185,397.87	5,905.21	179,492.66	0.00	0.00 442.4.
442.6.	TVA deductibila	287,320.74	287,320.74	10,489.25	10,485.25	297,809.99	297,809.99	0.00	0.00	0.00 442.6.
442.7.	TVA colectata	147,393.59	147,393.59	7,387.99	7,387.99	154,781.58	154,781.58	0.00	0.00	0.00 442.7.
442.8.	TVA neexigibila	444,083.99	467,834.93	32,912.99	19,770.76	476,996.98	487,605.69	-10,608.71	0.00	0.00 442.8.
442.8.1	TVA NEEEXIGIBILA VANZARI	147,251.09	183,748.24	7,387.99	5,417.00	154,639.08	193,165.24	0.00	0.00	38,526.16 442.8.1
442.8.2	TVA NEEEXIGIBILA CUMPARARI	296,832.90	284,086.69	25,525.00	10,353.76	322,357.90	294,440.45	27,917.45	0.00	0.00 442.8.2
444.	Impozit salarii	13,102.00	16,478.00	3,376.00	2,906.00	16,478.00	19,384.00	0.00	0.00	2,906.00 444.

SC CARMECO SA CONSTANTA

CUI: RO 1861319

Reg com: J 13/610/1991 - Cap. soc: 0

Adresa: SOSEAU MANGALIEI NR 74

Balanta de verificare la luna 12 / 2023

Balanta analitica; integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4441.	Impozit salarii prsonal	13,102.00	16,478.00	3,376.00	2,905.00	16,478.00	19,384.00	0.00	2,906.00	4441.
446.	Alte impozite,taxe,varsaminte	154,659.50	154,659.50	14,057.00	14,057.00	168,716.50	168,716.50	0.00	0.00	446.
4461.	Impozit cladiri	59,339.00	59,339.00	5,394.00	5,394.00	64,733.00	64,733.00	0.00	0.00	4461.
4461.01	IMPOZIT CLADIRI CONSTANTA	59,339.00	59,339.00	5,394.00	5,394.00	64,733.00	64,733.00	0.00	0.00	4461.01
4462.	Impozit teren	93,320.50	93,320.50	8,663.00	8,663.00	103,983.50	103,983.50	0.00	0.00	4462.
4462.01	IMPOZIT TEREN CONSTANTA	93,320.50	93,320.50	8,663.00	8,663.00	103,983.50	103,983.50	0.00	0.00	4462.01
451.	Decontari in cadrul grupului	103,550.00	0.00	3,000.00	0.00	106,550.00	0.00	106,550.00	0.00	451.
4511.	Decontari in cadrul grupului	103,550.00	0.00	3,000.00	0.00	106,550.00	0.00	106,550.00	0.00	4511.
455.	Asociati-conturi curente	0.00	0.00	0.00	1,337,635.00	0.00	1,337,635.00	0.00	1,337,635.00	455.
4551.	Asociati-conturi curente	0.00	0.00	0.00	1,337,635.00	0.00	1,337,635.00	0.00	1,337,635.00	4551.
461.	Debitori diversi	7,449.06	0.00	1,170.00	0.00	8,619.06	0.00	8,619.06	0.00	461.
4611.	Debitori diversi	7,449.06	0.00	1,170.00	0.00	8,619.06	0.00	8,619.06	0.00	4611.
462.	Creditori diversi	43,782.19	1,273,357.52	1,338,907.88	115,000.00	1,382,690.07	1,388,357.52	0.00	5,667.45	462.
4621.	Creditori diversi	43,782.19	1,273,357.52	1,338,907.88	115,000.00	1,382,690.07	1,388,357.52	0.00	5,667.45	4621.
471.	Cheltuieli inreg-in avans	697,230.39	56,239.00	588,277.98	14,057.00	1,285,508.37	70,296.00	1,215,212.37	0.00	471.
4711.	CHINREGISTRATE IN AVANS	697,230.39	56,239.00	588,277.98	14,057.00	1,285,508.37	70,296.00	1,215,212.37	0.00	4711.
4711.2	ALTE CHELTUIELI IN AVANS	70,295.50	56,239.00	0.00	14,057.00	70,295.50	70,296.00	-0.50	0.00	4711.2
4711.3	AVANS CHELTUIELI PROIECT	626,934.89	0.00	411,457.98	0.00	1,038,392.87	0.00	1,038,392.87	0.00	4711.3
4711.4	AVANS CHELTUIELI PROIECT REPARATII	0.00	0.00	176,820.00	0.00	176,820.00	0.00	176,820.00	0.00	4711.4
473.	Decontari din operatiuni in curs de clarificare	69,558.48	67,467.11	0.00	0.00	69,558.48	67,467.11	2,091.37	0.00	473.
491.	Proviz.depr.creante-clienti	0.00	111,522.47	0.00	0.00	0.00	111,522.47	0.00	111,522.47	491.
	Total clasa 4	5,711,770.05	5,943,178.40	2,216,937.55	1,820,058.23	7,928,707.60	7,763,236.63	1,831,105.52	1,665,634.55	
512.	Conturi curente la banci	2,280,498.53	2,273,432.08	145,205.23	114,532.23	2,425,703.76	2,387,964.31	37,739.45	0.00	512.
5121.	Conturi la banci in lei	2,280,498.53	2,273,432.08	145,205.23	114,532.23	2,425,703.76	2,387,964.31	37,739.45	0.00	5121.
5121.15	Raiffeisen Bank RO50 RZBR 0000 0600 1318 2666	2,279,398.40	2,273,432.08	145,205.23	114,228.47	2,424,603.63	2,387,660.55	36,943.08	0.00	5121.15
5121.16	Unicredit Bank RO17BACX0000002588468000	0.00	0.00	0.00	303.76	0.00	303.76	-303.76	0.00	5121.16
5121.20	Raiffeisen bank RO11 RZBR 0000 0600 0064 6894	1,100.13	0.00	0.00	0.00	1,100.13	0.00	1,100.13	0.00	5121.20
531.	Casa	389,870.10	378,833.04	32,761.36	37,940.59	422,631.46	416,773.63	5,857.83	0.00	531.
5311.	Casa in lei	389,870.10	378,833.04	32,761.36	37,940.59	422,631.46	416,773.63	5,857.83	0.00	5311.
532.	Alte valori	8,520.00	8,520.00	3,180.00	3,180.00	11,700.00	11,700.00	0.00	0.00	532.
5328.	Alte valori	8,520.00	8,520.00	3,180.00	3,180.00	11,700.00	11,700.00	0.00	0.00	5328.
542.	Avansuri trezorene	1,241.08	71.08	410.00	1,580.00	1,651.08	1,651.08	0.00	0.00	542.
581.	Viramente interne	199,150.00	199,150.00	17,000.00	17,000.00	216,150.00	216,150.00	0.00	0.00	581.
	Total clasa 5	2,879,279.71	2,860,006.20	198,556.59	174,232.82	3,077,836.30	3,034,239.02	43,597.28	0.00	
602.	Chelt.materiale	27,360.48	27,360.48	-7,444.75	-7,444.75	19,915.73	19,915.73	0.00	0.00	602.
6021.	Chelt.materiale auxiliare	12,799.96	12,799.96	-12,799.86	-12,799.86	0.10	0.10	0.00	0.00	6021.
6022.	Chelt.combustibili	8,696.27	8,696.27	808.15	808.15	9,504.42	9,504.42	0.00	0.00	6022.
6022.1	CH.BENZINA ded.50%	2,263.80	2,263.80	309.03	309.03	2,572.83	2,572.83	0.00	0.00	6022.1

SC CARMECO SA CONSTANTA

CUI: RO 1861319

Reg com: J 13/610/1991 - Cap. soc: 0

Adresa: SOSEAU MANGALIEI NR 74

Balanta de verificare la luna 12 / 2023

Balanta analitica; integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume		Solduri fnale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
6022.2	ch.benzina neded.50%	2,263.80	2,263.80	309.05	309.05	2,572.85	2,572.85	0.00	0.00	0.00 6022.2
6022.3	CHELT COMBUSTIBIL UTILAJ	3,742.22	3,742.22	186.07	186.07	3,928.29	3,928.29	0.00	0.00	0.00 6022.3
6022.TVA	TVA COMBUSTIBIL NEDEDUCTIBIL 50% nedeductibil	426.45	426.45	4.00	4.00	430.45	430.45	0.00	0.00	0.00 6022.TVA
6024.	Chelt.piese de schimb	4,287.91	4,287.91	377.27	377.27	4,665.18	4,665.18	0.00	0.00	0.00 6024.
6024.1	CHELTUIELI PIESE DE SCHIM DED 50%	304.57	304.57	172.27	172.27	476.84	476.84	0.00	0.00	0.00 6024.1
6024.2	CHELT NEDE PIESE DE SVCHIMB 50%	170.12	170.12	172.27	172.27	342.39	342.39	0.00	0.00	0.00 6024.2
6024.3	CHELT UTILAJ PIESE DE SCHIMB DED 100%	3,768.13	3,768.13	0.00	0.00	3,768.13	3,768.13	0.00	0.00	0.00 6024.3
6024.TVA	CHELT TVA PEISE NEDE 50%	45.09	45.09	32.73	32.73	77.82	77.82	0.00	0.00	0.00 6024.TVA
6028.	Chelt.alte materiale consum.	1,576.34	1,576.34	4,169.69	4,169.69	5,746.03	5,746.03	0.00	0.00	0.00 6028.
603.	Chelt.obiecte inventar	1,175.63	1,175.63	317.65	317.65	1,493.28	1,493.28	0.00	0.00	0.00 603.
604.	Chelt.materiale nestocate	6,548.82	6,548.82	3,106.91	3,106.91	9,655.73	9,655.73	0.00	0.00	0.00 604.
605.	Chelt.energie.apa	334,388.15	334,388.15	23,005.64	23,005.64	357,393.79	357,393.79	0.00	0.00	0.00 605.
6051.	Cheltuieli privind consumul de energie	275,221.57	275,221.57	14,873.12	14,873.12	290,094.69	290,094.69	0.00	0.00	0.00 6051.
6052.	Cheltuieli privind consumul de apa	59,166.58	59,166.58	8,132.52	8,132.52	67,299.10	67,299.10	0.00	0.00	0.00 6052.
611.	Chelt.inretinere.reparatii	0.00	0.00	3,686.05	3,686.05	3,686.05	3,686.05	0.00	0.00	0.00 611.
613.	Chelt.-prime asigurare	4,437.71	4,437.71	844.44	844.44	5,282.15	5,282.15	0.00	0.00	0.00 613.
621.	Chelt.colaboratori	16,500.00	16,500.00	1,500.00	1,500.00	18,000.00	18,000.00	0.00	0.00	0.00 621.
622.	Chelt.comisioane,onorarii	11,250.00	11,250.00	2,500.00	2,500.00	13,750.00	13,750.00	0.00	0.00	0.00 622.
623.	Chelt.protocol,reclama,public.	320.19	320.19	0.00	0.00	320.19	320.19	0.00	0.00	0.00 623.
6231.	CHELT PROTOCOL	320.19	320.19	0.00	0.00	320.19	320.19	0.00	0.00	0.00 6231.
624.	Chelt.transport bunuri,persona	984.09	984.09	5,464.57	5,464.57	6,448.66	6,448.66	0.00	0.00	0.00 624.
627.	Chelt.servicii bancare.asim.	835.46	835.46	487.86	487.86	1,323.32	1,323.32	0.00	0.00	0.00 627.
628.	Alte chelt.servicii terti	122,964.75	122,964.75	-70,817.49	-70,817.49	52,147.26	52,147.26	0.00	0.00	0.00 628.
628.1	CHELTUIELI PRESTARI SERVICII TERTI	79,977.25	79,977.25	-35,417.49	-35,417.49	44,559.76	44,559.76	0.00	0.00	0.00 628.1
628.2	COMISION INREGISTRARE CTR LEASING	500.00	500.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00 628.2
628.3	COMISION DE ANALIZA CTR LEASING	7,087.50	7,087.50	0.00	0.00	7,087.50	7,087.50	0.00	0.00	0.00 628.3
628.4	PRESTRI SERVICII PROIECT	35,400.00	35,400.00	-35,400.00	-35,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 628.4
635.	CH.ALTE IMPOZITE SI TAXE	160,334.20	160,334.20	14,115.72	14,115.72	174,449.92	174,449.92	0.00	0.00	0.00 635.
635L.	Chalte taxe	0.00	0.00	58.72	58.72	58.72	58.72	0.00	0.00	0.00 635L.
6351.01	chelt tva 50% deductibil	0.00	0.00	29.36	29.36	29.36	29.36	0.00	0.00	0.00 6351.01
6351.03	chelt tva 50% nedeductibil	0.00	0.00	29.36	29.36	29.36	29.36	0.00	0.00	0.00 6351.03
6352.	Chelt.cu taxa mediu 2%	415.04	415.04	0.00	0.00	415.04	415.04	0.00	0.00	0.00 6352.
6353.	Impozite si taxe locale NEGRU VODA	5,259.66	5,259.66	0.00	0.00	5,259.66	5,259.66	0.00	0.00	0.00 6353.
6353.03	alte impozite si taxe	5,259.66	5,259.66	0.00	0.00	5,259.66	5,259.66	0.00	0.00	0.00 6353.03
6354.	Impozite si taxe locale CONSTANTA	154,659.50	154,659.50	14,057.00	14,057.00	168,716.50	168,716.50	0.00	0.00	0.00 6354.
6354.01	IMPOZIT TEREN CONSTANTA	95,320.50	95,320.50	8,663.00	8,663.00	103,983.50	103,983.50	0.00	0.00	0.00 6354.01
6354.02	IMPOZIT CLADIRI CONSTANTA	59,339.00	59,339.00	5,394.00	5,394.00	64,733.00	64,733.00	0.00	0.00	0.00 6354.02
641.	Chelt.remunerarii personal	203,467.00	203,467.00	-122,866.00	-122,866.00	80,601.00	80,601.00	0.00	0.00	0.00 641.

SC CARMECO SA CONSTANTA

CUI: RO 1861319

Reg com: J 13/610/1991 - Cap. soc: 0

Adresa: SOSEAUA MANGALIEI NR 74

Balanta de verificare la luna 12 / 2023

Balanta analitica; integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rolaj in luna curenta		Total sume		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
642.	CHELTUIELI CU AVANTAJE IN NATURA	8,520.00	8,520.00	-4,530.00	-4,530.00	3,990.00	3,990.00	0.00	0.00	0.00 642.
6422.	CHELTUIELI CU TICHETE ACORDATE SALARIATILOR	8,520.00	8,520.00	-4,530.00	-4,530.00	3,990.00	3,990.00	0.00	0.00	0.00 6422.
645.	Chelt.asigurari,prot.sociale	3,354.33	3,354.33	10.00	10.00	3,364.33	3,364.33	0.00	0.00	0.00 645.
6451.	Chelt.contrib.unitate asig.soc	1,519.33	1,519.33	0.00	0.00	1,519.33	1,519.33	0.00	0.00	0.00 6451.
6458.	Chelt.protectie sociala	1,835.00	1,835.00	10.00	10.00	1,845.00	1,845.00	0.00	0.00	0.00 6458.
646.	Cheltuieli pentru contributia asiguratorie pentru munca	4,949.00	4,949.00	-2,744.00	-2,744.00	2,205.00	2,205.00	0.00	0.00	0.00 646.
6461.	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca pentru s	4,575.00	4,575.00	-2,778.00	-2,778.00	1,797.00	1,797.00	0.00	0.00	0.00 6461.
6462.	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca coresp	374.00	374.00	34.00	34.00	408.00	408.00	0.00	0.00	0.00 6462.
658.	Cheltuieli despagubiri,amenzi , penalitati	99.00	99.00	1,354.22	1,354.22	1,453.22	1,453.22	0.00	0.00	0.00 658.
6581.	Despagubiri,amenzi,penalitati	99.00	99.00	1,354.22	1,354.22	1,453.22	1,453.22	0.00	0.00	0.00 6581.
665.	Chelt.diferente curs valutar	2,238.71	2,238.71	3,670.33	3,670.33	5,909.04	5,909.04	0.00	0.00	0.00 665.
666.	Chelt.-dobanzi	5,468.69	5,468.69	3,043.91	3,043.91	8,512.60	8,512.60	0.00	0.00	0.00 666.
6662.	DOBANDA CREDIT LESING	5,468.69	5,468.69	3,043.91	3,043.91	8,512.60	8,512.60	0.00	0.00	0.00 6662.
6662.CREDIT	DOBANDA CREDIT LEASING	5,468.69	5,468.69	3,043.91	3,043.91	8,512.60	8,512.60	0.00	0.00	0.00 6662.CREDIT
681.	Chelt.expl.amortizari,proviz.	124,103.99	124,103.99	-85,144.04	-85,144.04	38,959.95	38,959.95	0.00	0.00	0.00 681.
6811.	AMORTIZARE	124,103.99	124,103.99	-85,144.04	-85,144.04	38,959.95	38,959.95	0.00	0.00	0.00 6811.
6811.10	Ch.amortizare mijloace fixe	124,103.99	124,103.99	-85,144.04	-85,144.04	38,959.95	38,959.95	0.00	0.00	0.00 6811.10
691.	Chelt.impozit profit	0.00	0.00	4,012.00	4,012.00	4,012.00	4,012.00	0.00	0.00	0.00 691.
6911.	Imp.pe profit a anului curent	0.00	0.00	4,012.00	4,012.00	4,012.00	4,012.00	0.00	0.00	0.00 6911.
	Total clasa 6	1,039,300.20	1,039,300.20	-226,426.98	-226,426.98	812,873.22	812,873.22	0.00	0.00	0.00
703.	Venituri din vanzarea produselor reziduale	20,752.00	20,752.00	0.00	0.00	20,752.00	20,752.00	0.00	0.00	0.00 703.
704.	Venituri din locuri executate si serv.prestate	197,418.93	197,418.93	12,239.42	12,239.42	209,658.35	209,658.35	0.00	0.00	0.00 704.
7044.	Ven din prest.alte servicii	197,418.93	197,418.93	12,239.42	12,239.42	209,658.35	209,658.35	0.00	0.00	0.00 7044.
706.	Venituri din redevente,locatii de gestiune,chirii	536,095.36	536,095.36	36,183.77	36,183.77	572,279.13	572,279.13	0.00	0.00	0.00 706.
7062.	VENITURI DIN CHIRII SPATII	536,095.36	536,095.36	36,183.77	36,183.77	572,279.13	572,279.13	0.00	0.00	0.00 7062.
758.	Alte venituri din exploatare	22,428.13	22,428.13	3,914.25	3,914.25	26,342.38	26,342.38	0.00	0.00	0.00 758.
7588.	Alte venituri din exploatare	22,428.13	22,428.13	3,914.25	3,914.25	26,342.38	26,342.38	0.00	0.00	0.00 7588.
	Total clasa 7	776,694.42	776,694.42	52,337.44	52,337.44	829,031.86	829,031.86	0.00	0.00	0.00
803.	Alte conturi afara bilanului	7,168.45	0.00	0.00	0.00	7,168.45	0.00	7,168.45	0.00	0.00 803.
8035.	Obiecte de inventar in folosinta	7,168.45	0.00	0.00	0.00	7,168.45	0.00	7,168.45	0.00	0.00 8035.
805.	dobanzi de platit	46,601.00	0.00	8,512.60	0.00	55,113.60	0.00	55,113.60	0.00	0.00 805.
8051.	dobanzi de platit	46,601.00	0.00	8,512.60	0.00	55,113.60	0.00	55,113.60	0.00	0.00 8051.
	Total clasa 8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total General	32,717,560.15	32,717,560.15	1,782,426.84	1,782,426.84	34,499,986.99	34,499,986.99	22,671,853.19	22,671,853.19	22,671,853.19

ADMINISTRATOR

D-JUL GRASU STELIAN

DIRECTOR ECONOMIC

VICI.DEC.RUSE LAURA



Informatii de prezentat de catre microentitati

Entitatea :SC CARMECO SA

CUI:RO1861319

Nr. Registrul Comertului:J13/610/1991

Adresa:SOS.MANGALIEI NR.74 CONSTANTA

Informatii de prezentat de catre microentitati la 31.12.2023

Entitatea SC CARMECO SA se incadreaza in categoria microentitatilor deoarece, potrivit balantei de verificare la 31.12.2022, , nu a depasit limitele la cel putin doua din urmatoarele criterii :

- a) totalul activelor: 1.500.000 lei;
- b) cifra de afaceri neta: 3.000.000 lei;
- c) numarul mediu de salariati in cursul exercitiului financiar: 10

Prin urmare, baza legala a informatiilor necesar a fi prezentate la situatiile financiare anuale este reprezentata de pct. 468 lit. a), d) si e) și pct. 491 alin. (2) lit. c) din Ordinul 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

1. Politicile contabile adoptate

A.Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatii financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.

1.Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A. Politicile contabile sunt conforme cu principiile contabile prevazute de cadrul legal mentionat la punctul A si sunt prezentate mai jos.

2.Principiile contabile generale aplicate de entitate sunt :

2.1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform **contabilitatii de angajamente**. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.2 Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2.3.Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

2.4.Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

- a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;
 - b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).
- In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 entitatea nu a modificat politicile contabile.

2.5.Principiul prudentei: la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

2.6.Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

2.7.Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

2.8.Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

2.9.Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de activ si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

2.10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de **fondul economic al tranzactiei** sau al angajamentului in cauza.

2.11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

2.12.Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa pentru entitate daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara dupa caz.

c) Imobilizari corporale

In urma stabilirii preturilor pietei la terenuri, societatea apreciaza ca valoarea de inregistrare a terenurilor din contabilitate reprezinta valoarea justa la data prezentarii situatiilor financiare anuale.

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

1. Amortizare

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

2. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curenta a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

3. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

4. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare -Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierdere din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2023, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale conform prevederilor contabile in vigoare la aceasta data , precum si cu ultimele modificari ale legii contabilitatii .

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei [costului standard] si/sau [costului mediu ponderat].

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: [FIFO (primul intrat - primul iesit)] / [costului mediu ponderat] / [LIFO (ultimul intrat - primul iesit)].

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite , alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost.Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

- Capitalul social subscris si varsat – **7.199.299 RON**

-

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) Beneficiile angajaților

Angajații entității sunt membri ai planului de pensii al statului român. Entitatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

o) Impozite și taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit] (microîntreprindere din punct de vedere fiscal)]. Impozitul curent se calculează și se înregistrează în perioada curentă, în conformitate cu prevederile legislației fiscale.

p) Venituri

Venituri din prestări de servicii

Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.

Venituri din vânzări de bunuri

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți. Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc în momentul în care sunt îndeplinite următoarele condiții:

- a) entitatea a transferat cumpărătorului riscurile și avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) entitatea nu mai gestionează bunurile vândute la nivelul la care ar fi făcut-o, în mod normal, în cazul deținerii în proprietate a acestora și nici nu mai deține controlul efectiv asupra lor;
- c) mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate către entitate și

e) costurile tranzacției pot fi evaluate în mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevențe, chirii, dobânzi și dividende se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente;
- b) redevențele și chiriile se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se înregistrează conform principiilor contabilității de angajamente, la perioada la care se referă.

r) Corectarea erorilor

În cursul exercițiului financiar 2023 entitatea nu a identificat următoarele erori aferente exercițiilor precedente.

-lei-

C. Abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile

Nu au existat abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile;

Informatii de prezentat de catre microentitati

D.Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2022.

E.Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

2. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate

Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2023.

3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

4. Informatii privind actiunile proprii

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2023 entitatea a nu afectuat modificari.

Intocmit

Director ec.

Ruse Laura



Administrator

Grasu Stelian

A handwritten signature in blue ink.

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2023

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

	PREVEDERILE DE INDEPLINIT	RESPECTA	NU RESPECTA / RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA INDEPLINIRE
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	- In cursul anului nu a avut loc o evaluare a Consiliului. - In cursul anului au avut loc 12 sedinte ale

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2023

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

				Consiliului de Administratie
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:		X	Nu exista o procedura expresa - Societatea mentine legatura cu Consultantul Autorizat ce a acordat asistenta de specialitate in vederea listarii pe piata AeRO
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		Grasu Stelian
A.5.2	Frecventa intalirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		Se primeste consultanta in vederea intocmirii rapoartelor curente/periodice, redactarii convocarilor adunarii generale, obligatiilor necesare a fi respectate pentru asigurarea transparente, etc.
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	X		Se furnizeaza informatii relevante privind evenimente noi sau informatiile solicitate de catre consultant
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	X		Nu este cazul

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2023

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu exista o astfel de politica – societatea nu detine filiale
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertе parti independente, care va raporta Consiliului, iar, din cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		X	In curs de implementare
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		Indemnizatii administratori 500 ron /luna brut Nu s-au acordat alte sporuri, bonusuri sau alte avantaje banesti
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va cuprinde o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	X		Pagina de internet a societatii este finalizata
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		X	

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2023

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare		X	
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice		X	
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotararile adunarilor generale		X	
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.		X	
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu Market Maker.		X	
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.		X	
D.2.	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile		X	Profitul realizat este utilizat pentru acoperirea pierderilor din exercitiile anterioare.

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2023

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

	politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.			
D.3.	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	In cadrul Adunarii Generale a Actionarilor de aprobarea a situatiilor financiare se prezinta actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli , in baza prognozelor pe termen scurt.
D.4.	O societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	In curs de dezvoltare. Din registrul actionarilor reiese ca aproape toti actionarii sunt cetateni romani, astfel rapoartele s-au publicat numai in limba romana.

Sos. Mangaliei nr. 74

J13/610/1991, RO1861319

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2023

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

D.6.	Societatea va organiza cel puțin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.	X	Societatea considera ca informatiile cuprinse in rapoartele periodice transmise catre ASF, BVB/AeRo, publicate de asemenea si pe pagina de internet proprie au asigurat un grad ridicat de transparenta ce permite investitorilor sa ia decizii bazate pe informatii corecte si concrete.
------	--	---	---

Consiliul de administratie

PAVEL GEORGETA – MEMBRU

GRASU STELIAN – MEMBRU

TOLCIU GOSPODIN-MEMBRU

Raport de remunerare pentru anul 2023

Cadrul Legal si obiectivele politicii de remunerare

Cadrul legal ce stau la baza dezvoltarii politicii de remunerare: **Legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni pe piata**, cu completarile si modificarile ulterioare, respectiv **art. 106** din lege ce mentioneaza faptul ca: „*societatile listate trebuie sa supuna votului actionarilor o Politica de Remuneratie a conducatorilor Societatii (definiti ca membri ai CA sau Directori ai companiei, in sensul Legii 31/1990 privind Societatile), cu ocazia oricarei modificari semnificative*” si **art. 94, lit. (b)**, unde este prevazuta definitia de conducator: „*orice membru al consiliului de administratie, precum si orice director, in cazul sistemului unitar de administrare, respectiv orice membru al consiliului de supraveghere, precum si al directoratului, in cazul sistemului dualist de administrare, potrivit Legii nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, inclusiv in toate cazurile in care a fost numit, directorul general si, daca exista aceasta functie, directorul general adjunct*”. Totodata, in elaborarea prezentei politici am avut in vedere si respectarea normelor ASF privind emitentii de instrumente financiare precum si codul de guvernanta corporativa a BVB.

Societatea **CARMECO SA** este persoană juridică română, având forma societății pe acțiuni, și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu legislația română în vigoare. Societatea este administrată de , 3 administratori alesi pe o perioadă de 4 ani de adunarea generală a acționarilor și care realizeaza toate operațiunile prevazute de actul constitutiv si legea 31/1990 republicata.

Remunerarea Administratorilor

In conformitate cu prevederile actului constitutiv al societatii, compania este administrată de un 3 administratori, remunerarea acestora a fost stabilita prin hotararea AGOA 1/15.04.2021.

Perioada	Nume - Prenume	Remuneratie Lunara bruta	Alte beneficii
01.01.2023 31.12.2023	PAVEL GEORGETA	500	-
01.01.2023 31.12.2023	GRASU STELIAN	500	-
01.01.2023 31.12.2023	GOSPODIN TOLCIU	500	-

Contabil sef.
Ruse Laura - Ileana

