

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  SemestruAnul **2023**

Suma de control 1.444.319

Entitatea PRIMACONSTRUCT SA

Adresa

Județ Timis Sector Localitate TIMISOARA

Strada BUJORILOR Nr. 158 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J35/891/1991

Cod unic de inregistrare 1 8 1 2 9 8 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari si 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	3.204.557
Capital subscris	1.444.319
Profit/ pierdere	73.737

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

aron dan

Numele si prenumele

micutaru doina

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Entitatea **are obligația 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

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEM NATURA 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
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
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	3.176.000	3.391.704
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.176.000	3.391.704
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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	201.258	199.244
<b>II.CREANȚE</b>				
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)	153.618	99.072
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	153.618	99.072
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	54.865	30.017
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	409.741	328.333
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	454.921	515.480
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-45.180	-187.147
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	3.130.820	3.204.557
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	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		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.444.319	1.444.319
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.444.319	1.444.319
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	2.105.081	2.105.081
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	134.412	134.412
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	510.072	552.992
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	73.737
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	42.920	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	3.130.820	3.204.557
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	3.130.820	3.204.557

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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

aron dan

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

micutaru doina

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	485.600	472.553
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	406.732	393.130
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	-5.000	282.398
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	27.067	13.216
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	137.981	131.246
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	62.066	66.296
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	296.406	455.502
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		87.803
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07		14.954
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in 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	0	73.737
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	42.920	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

aron dan

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

micutaru doina

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	73.737	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	15.037	15.037	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	15.037	15.037	
- peste 30 de zile	06	06	15.037	15.037	
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19			
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		3	3
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50+51+52+53)</b>	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- 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		
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	68	61		
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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		
- 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 legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		



- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	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 ( <b>rd.83+84</b> )	91	82		
- în lei (ct. 5311)	92	83		
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.86+88</b> )	94	85		
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	95	86		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.91+92</b> )	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 ( <b>rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124</b> )	102	93		0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), ( <b>rd .95+96</b> )	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) ( <b>rd.98+99</b> )	106	97		
- în lei	107	98		
- 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) ( <b>rd. 102+103</b> )	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), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	116	106		
- 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		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.110 la 113)</b>	119	109		0
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110		
- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătură 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), <b>din care:</b>	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , <b>din care:</b>	128	118		
-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 legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte 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		
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- 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		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>		
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	1.444.319	X	1.444.319	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	722.160	50,00	722.160	50,00
- deținut de persoane fizice		158	147	495.446	34,30	495.446	34,30
- deținut de alte entități		159	148	226.713	15,70	226.713	15,70
A		B	Sume (lei)				
		Nr. rd.	2022		2023		
<b>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:</b>		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
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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:</b>		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, <b>din care</b> 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, <b>din care</b> 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	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b>		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), <b>din care:</b>		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
<b>XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	485.600
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	485.600
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	485.600
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	0	
Sold D	187	174	5.000	
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		282.000
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b> <b>(rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>	195	182	480.600	754.553
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	27.067	13.216
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	104	
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	98.594	87.803
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	98.594	
- 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	137.981	131.246
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	130.722	117.098
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	7.259	14.148
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	62.066	66.296
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192	62.066	66.296
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	197.708	267.466
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	214	198	61.020	123.003
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (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	136.688	144.463
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		
—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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>	236	208	523.520	566.027
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	188.526
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	42.920	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		398
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>	246	218		398
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		

<b>18.</b> Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
<b>19.</b> Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		100.233
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>	253	225		100.233
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	99.835
<b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>	256	228	480.600	754.951
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>	257	229	523.520	666.260
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	88.691
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	42.920	0
<b>20.</b> Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		14.954
<b>21.</b> Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
<b>22.</b> Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
<b>23.</b> Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
<b>24.</b> Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :</b>				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	265	235	0	73.737
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	266	236	42.920	0

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

aron dan

Numele si prenumele

micutaru doina

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	620.984			X	620.984
2.Constructii	09	2.692.233	282.000			2.974.233
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.206.594				1.206.594
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.582				1.582
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	4.521.393	282.000			4.803.393
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL <b>(rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	4.521.393	282.000		X	4.803.393

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	677.823	57.297		735.120
3.Instalatii tehnice si masini	29	667.570	8.999		676.569
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	1.345.393	66.296		1.411.689
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	1.345.393	66.296		1.411.689

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

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

aron dan

Numele si prenumele

micutaru doina

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE !

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

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

## A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

# Please wait...

If this message is not eventually replaced by the proper contents of the document, your PDF viewer may not be able to display this type of document.

You can upgrade to the latest version of Adobe Reader for Windows®, Mac, or Linux® by visiting [http://www.adobe.com/go/reader\\_download](http://www.adobe.com/go/reader_download).

For more assistance with Adobe Reader visit <http://www.adobe.com/go/acrreader>.

Windows is either a registered trademark or a trademark of Microsoft Corporation in the United States and/or other countries. Mac is a trademark of Apple Inc., registered in the United States and other countries. Linux is the registered trademark of Linus Torvalds in the U.S. and other countries.

## Primaconstruct SA

Sediu Social: Str. Bujorilor 158  
NR. Inreg. ORC: J35/891/1991, C.I.F RO1812987

### RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE Asupra activitatii societatii in exercitiul financiar 2023

#### Istoric, dezvoltarea si pozitia entitatii

Societatea comercială Primaconstruct SA a fost înființată în baza Legii nr. 31/1990 și este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul 35/891/1991, având codul fiscal RO1812987, fiind încadrată în categoria societăților care aplică reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014.

Societatea își desfășoară activitatea de bază în domeniul închirierii bunurilor imobiliare conform codului 6820 din clasificatia CAEN.

Societatea a fost înființată în anul 1991. Structura capitalului social se prezintă astfel:

Număr acțiuni: 577.727

Valoare nominală individuală: 2,5lei

Asociați/ acționari	Acțiuni deținute:	Procent
Actionari REBONIS SRL + ARON DAN	479.057	82,9211%
SIF BANAT CRISANA SA	90.685	15,6968%
PERSOANE FIZICE	7.985	1,3821%
Total	577.727	100%

Societatea are obligația de a depune situațiile financiare anuale individuale împreună cu raportul administratorilor și al auditorului financiar la Ministerul Finanțelor Publice,

Situațiile financiare anuale individuale ale Societății au fost întocmite în conformitate cu prevederile reglementărilor contabile în vigoare, și anume:

- > Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- > prevederile Ordinului M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, (OMF 1802/2014)

> OMFP 85/2022 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare

anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Administratorilor societății comerciale le revine răspunderea, conform articolului 11, alin.4 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, de a adopta programe proprii prin care să asigure măsurile necesare pentru aplicarea corespunzătoare a acestor reglementări.

În urma analizei situațiilor financiare anuale întocmite la 31 decembrie 2023 în conformitate cu prevederilor Ordinului sus-menționat mai sus, s-a impus o analiză a poziției financiare și a performanțelor societății realizată de către președintele Consiliului de Administrație.

## Primaconstruct SA

Sediu Social: Str. Bujorilor 158  
NR. Inreg. ORC: J35/891/1991, C.I.F RO1812987

Activitatea Societății pe durata anului 2023 s-a concretizat în obținerea următorilor indicatori principali:

<u>Indicator</u>	2022	2023
1) Cifra de afaceri	485600	472553
2) Pierdere Netă/Profit Net	-42920	73737
3) Capitaluri proprii	3130820	3204557
4) Lichidități	54865	30017

Mai detaliat,

<u>Indicator</u>	<u>Realizat ( lei )</u>
Cifra de afaceri	472553
Venituri totale	754951
Cheltuieli totale	686260
Profit/pierdere brută	88691
Impozit pe profit	14954
Profit Net	73737
<b>Pozitie financiară la 31.12.2023</b>	
Active imobilizate - total	3391704
Active circulante - total	328333
Cheltuieli in avans	0
Datorii curente	515480
Datorii exigibile in mai mult de un an	0
Provizioane	0
Capitaluri proprii	3204557
Număr mediu de salariați	2

În cursul anului financiar 2023 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale Societății. /

**Rezultate obținute din Activitatea de Bază**

Principalele bunuri livrate și servicii prestate au fost:

• Servicii
472553

Comparativ cu anul 2022 cifra de afaceri a scăzut ca urmare a scaderii numarului de spatii inchiriate fata de anul 2022



## Primaconstruct SA

Sediu Social: Str. Bujorilor 158  
NR. Înreg. ORC: J35/891/1991, C.I.F RO1812987

Poziția financiară a societății este reflectată de următoarele elemente patrimoniale și surse de finanțare ale acestora:

Nr. crt.	Element de patrimoniu	Valori 2022	Valori 2023
1	<b>ACTIVE IMOBILIZATE- total, din care:</b>	<b>3176000</b>	<b>3391704</b>
	-imobilizări necorporale		
	-imobilizări corporale	3176000	3391704
	-imobilizări financiare		
2	<b>ACTIVE CIRCULANTE- total, din care:</b>	<b>409741</b>	<b>328333</b>
	-stocuri	201258	199244
	-creanțe	153618	99072
	-casa și conturi la bănci	54865	30017
3	<b>CHELTUIELI ÎN AVANS</b>		
4	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>3585741</b>	<b>3720037</b>

Cresterea la imobilizarile corporale in anul 2023 se datoreaza inregistrarii valorii a doua apartamente aflate in proprietatea societatii .

Societatea nu a efectuat investitii.

Nr. crt.	Element de patrimoniu	Valori 2022	Valori 2023
1	<b>CAPITALURI PROPRII,- total, din care</b>		<b>3204557</b>
	-capital	1444319	1444319
	-rezerve din reevaluare	2105081	2105081
	-rezerve	134412	134412
	-prime de capital		
	-rezultatul reportat	510072	552992
	-repartizarea profitului		
	Rezultatul exercitiului pierdere/profit	-42920	73737
2	<b>Datorii cu scadenta sub un an-Total, din care</b>	<b>454921</b>	<b>515480</b>
	-sume datorate institutiilor de credit		
	-datorii comerciale de platit	454921	515480
	-alte datorii		
3	<b>DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>		
4	<b>VENITURI ÎN AVANS</b>		
	<b>TOTAL SURSE Utilizate</b>		<b>0</b>

## Primaconstruct SA

Sediul Social: Str. Bujorilor 158  
NR. Inreg. ORC: J35/891/1991, C.IF RO1812987

Contul de profit și pierdere aferent anului 2023 se prezintă astfel:

Denumire indicator	Valori 2022	Valori 2023
Cifra de afaceri	485600	472553
Venituri din exploatare	480600	754553
Cheltuieli de exploatare	523520	566027
Rezultat din exploatare- pierdere/profit	-42920	188526
Venituri financiare	-	398
Cheltuieli financiare	-	100233
Rezultat financiar	-	-99835
Venituri totale	480600	754951
Cheltuieli totale	523520	666260
Rezultat curent brut- pierdere/profit	-42920	88691
Impozit pe profit	0	14954
Rezultat Net-Profit	0	73737

Situația

modificărilor capitalului propriu la 31 decembrie 2023

Denumire client	Afișat Da/ Nu	Valori 2022	Valori 2023
Capital social	nu	1.444.31 9	1.444.31 9
Rezerve legale		94.654	94.654
Rezerve din reevaluare		2.105.08 1	2.105.08 1
Alte rezerve		38.984	38.984
Rezultat reportat		510072	552992
Profit sau pierdere		-42920	73737

Capitalurile proprii la 31.12.2023 sunt pozitive și în creștere și cel mai probabil în cursul anului 2024 situația nu se va modifica.

Societatea are contracte de închiriere spații, semnate cu principalii săi clienți pentru perioade de 2-3 ani, și nu se așteaptă să fie modificări dramatice în această perioadă.

În cursul anului 2023 nu s-a realizat evaluarea terenului deoarece implică costuri mari și societatea nu dispunea de lichidități pentru susținerea acestui demers.

În timpul anului au fost continuate demersurile pentru intabularea caminului de nefamilistă, prin deschiderea unei acțiuni în instanță, continuarea litigiului cu „BAR LEONE”, pentru desființarea clădirii construite abuziv, care obturează ferestrele unui apartament proprietatea societății.

### Evenimente curente

La data de 10.10.2023 dl Sicitaru Robert Anthony Tiberius vicepreședinte al consiliului de administrație a solicitat convocarea Consiliului de Administrație a societății pentru convocarea ședinței AGEA având ca ordine de zi următoarele:

## **Primaconstruct SA**

Sediul Societ: Str.Bujorilor 158

NR. Inreg. ORC: J35/891/1991, C.IF RO1812987

- 1) Revocarea din functia de administratori a dl Aron Dan si a dl FericeI Avram Florin
- 2) Numirea in calitate de membri ai consiliului de administratie a soc Primaconstruct SA pe dna Siclitaru Nicole Sophia si pe dl Mirea Madalin Petrisor

In data de 11.10.2023 dl Siclitaru Robert Anthony Tiberius a emis o completare a convocatorului CA din data de 10.10.2023:

3.) Convocarea AGEA in vederea imputernicirii, cu posibilitate de substituire al lui Siclitaru Robert Anthony Tiberius pentru a semna forma modificata si actualizata a Actului Constitutiv si orice alte documente in legatura cu acestea si pentru a indeplini toate procedurile si formalitatile prevazute de lege in scopul implementarii hotararilor actionarilor, inclusiv formalitatile de publicare si inregistrare a acestora in Registrul Comertului sau la orice altat institutie publica.

La data de 11.10.2023 ora 12,20 se incheie PV al sedintei Consiliului de Administratie de catre dl av Bogdan Veronica care il reprezinta pe dl Siclitaru Robert Anthony Tiberius ,( in temerul art 140, indice 1, alin 5 si art 153 indice 20, alin 7 din Legea 31/1990 sa constate transmiterea calitatii de vicepresedinte a dl FericeI Avram Florin si de presedinte a dl Aron Dan catre numitul Siclitaru Robert Anthony Tiberius) avand mandat special si care hotaraste aprobarea ordinii de zi a consiliului de administratie :

- 1.. Convocarea AGEA in vederea revocarii din functia de membri in CA a domnilor FericeI Avram Florin si Aron Dan
- 2.. Convocarea AGEA a societății Primaconstruct SA in vederea numirii in calitate de membri in CA a dnei Siclitaru Nicole Sophia si a domnului Mirea Madalin Petrisor

In data de 23.11.2023 are loc sedinta AGEA care emite o decizie de aprobare a celor trei puncte de pe ordinea de zi enumerate mai sus.

### **Evenimente ulterioare pentru perioada anului 2024**

Societatea isi propune continuarea activitatii tot in domeniul inchirierilor de spatii in incinta societății; a fost solicitata la Directia fiscala a Primariei Timisoara posibilitatea unei esalonari la plata a impozitelor si taxelor locale neachitate si a majorarilor generate ,solicitare care este in curs de aprobare; incercarea in continuare de a obtine avizul Primariei Timisoara pentru intabularea caminului de nefamilisti din str Bujorilor 167, au fost luate masuri pentru intrarea in legalitate a persoanelor care ocupa in mod abuziv camerele din caminul din str Bujorilor 167, au fost invitati prin adrese trimise la fiecare pentru a se prezenta la sediul societății in vederea incheierii de contracte de inchiriere

### **Actionariat si conducere**

La data de 31 decembrie 2023 societatea era condusa de un nou Consiliu de Administratie numit in sedinta AGEA din 23.11.2023 format din Siclitaru Robert Anthony Tiberius, Siclitaru Nicole Sophia si Mirea Madalin Petrisor

Conducerea executiva a fost asigurata de catre dl Aron Dan pana in data de 23.11.2023, data de la care a fost preluata in urma deciziei AGEA de catre Siclitaru Robert Anthony Tiberius

Structura actionariatului la data de 20.03.2023 este :

Rebonis Corp SRL - 288864 actiuni ,procent 50,0001%

Leciref Trans SRL- 190063 actiuni, procent 32,8984%

Lion Capital SA - 90685 actiuni, procent 15,6969%

Pers.Fizice - 8115 actiuni, procent 1,4046%

**Aspecte privind intocmirea situatiilor financiare**

Operatiunile economico-financiare au fost consemnate in documente legale.

## Primaconstruct SA

Sediul Social: Str. Bujorilor 158

NR. Inreg. ORC: J35/691/1991, C.IF RO1612987

Societatea a urmărit să se conformeze regulilor de urmărire a bilanțurilor contabile, iar posturile din acest important document corespund cu datele înregistrate în contabilitate .

S-au pus de acord evidența contabilă cu elementele patrimoniale. Societatea nu a făcut compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

Drepturile cuvenite Bugetului Statului s-au constituit corespunzător .

Exista corelație între soldurile conturilor din bilanța de verificare și posturile de activ și pasiv ale bilanțului, iar contul de profit și pierdere a fost întocmit pe baza datelor din contabilitate, reflectând fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2023

Consiliul de administrație

ian 2023-23 noiembrie 2023

2023

ARON DAN 

Fericeș Avram Florin 

Sicitaru Robert Anthony 

Consiliul de administrație

23 noiembrie 2023-31 decembrie

Data

Sicitaru Robert Anthony Tiberius  20.03.2024

Sicitaru Nicole Sophia 

Madalin Mirea Petrisor 

**ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL – 2023**

<p>a) <b>Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2.</b>          SC primaconstruct sa - cu sediul in timisoara este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.</p>			
<p>Societatea a desfasurat activitati de inchirieri spatii in incinta societății in localitatea Timisoara din judetul timis in exercitiul financia 2023, si a avut un numar mediu de 3 angajati (pe parcursul anului 2023 Pe viitor se va desfasura aceeași activitate, in aceeași localitate.</p>			
<p>b) <b>Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2.</b>          nu este cazul</p>			
<p>c) <b>Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.</b>          nu este cazul</p>			
<p>d) <b>Informatii referitoare la impozitul pe profit:</b></p>			
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;		0	
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;		0	
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;		0	
* impozitul pe profit ramas de plata.		0	
<p>e) <b>Cifra de afaceri:</b></p>			
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii
* pe pietele geografice:	Romania	472553	International
0		0	
<p>f) <b>Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:</b></p>			
* natura evenimentului;		nu este cazul	
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.		nu este cazul	
<p>g) <b>Explicatii despre valoarea si natura:</b></p>			
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;		nu este cazul	
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.		nu este cazul	
<p>h) <b>Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.</b></p>			
<p>i) <b>Leasing financiar - informatii:</b></p>			
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;		nu este cazul	
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.		nu este cazul	

1. Leasing financiar - evidential:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:	nu este cazul
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidential:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	10000	
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul	
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul	
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul	
n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a onorariilor garantii valonice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul	
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul	
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul	

<b>Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2023 sunt:</b>	
* Cheltuieli cu impozitul pana la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	4769
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Amenzi penalitati	0
<b>Total cheltuieli neimpozabile</b>	<b>4769</b>

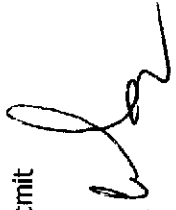
Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.  
Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2023 este de 16%.

In cursul anului 2023 la societate nu a fost efectuat un control fiscal incepind cu exercitiul financiar \_\_\_\_\_ pina la \_\_\_\_\_ inclusiv unde s-a stabilit un impozit fiscal de platit in suma de ..... lei pentru exercitiile financiare 200\_, 200\_, 200\_ pentru care au fost stabilite penalitati in suma de ..... lei.

Director General



Intocmit



**NOTA EXPLICATIVA - NR. 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA  
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU – 2023****1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{328333}{515480} = 0,6369461$$

\* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

\* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	=	Active curente	-	Stocuri	=	129089
		328333		199244		

**2. Indicatori de risc:**

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{3204557} \times 100 = 0$$

*Grad de indatorare a capitalului*

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{3204557} \times 100 = 0$$

unde:

\* capital imprumutat = credite peste un an;

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

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

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

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

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

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{199244} = 0$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{199244}{0} \times 365 = \#DIV/0!$$

\* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)



\* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{89.814}{472553} \times 365 = 69,372346$$

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

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{89.814}{472553} \times 365 = 69,372346$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

\* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{472553}{3391704} = 0,1393261$$

\* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{472553}{3720037} = 0,1270291$$

#### 4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{472553} \times 100 = 0$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

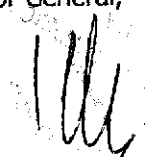
#### 5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{443118}{3} = 147706$$

#### 6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{3204557}{3720037} \times 100 = 86,143149$$

Director General,



Intocmit,



S.C. primaconstruct sa

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**  
**(informatii pentru anul fiscal – 2023)**

a) indemnizati acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;		Nu:		X		nu este cazul	
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;		Administrate		0		Conducere 0	
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administrate		0		Conducere 0	
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;						lei	
*acordate in anul curent						lei	
*sold la 31.12.2023							
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;						nu este cazul	
* rata dobanzii;						nu este cazul	
* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul	
* suma rambursata pana la aceea data;						nu este cazul	
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;						nu este cazul	
e) salarii:							
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		1			
		Executie		2			
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				122443			
* cheltuieli cu asigurările sociale;				11597			
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.				-			

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2022

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2023 comparativ cu cele din anul 2022au fost urmatoarele:

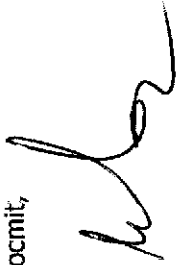
LeI	2022	2023
Cheltuielile cu salariile personalului	136249	111098
Cheltuieli cu tichete masa		
Contributia unitatii la asigurarile sociale		
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj		
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate		
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii		2551
Alte cheltuieli salariale		
<b>TOTAL</b>	<b>136249</b>	<b>113649</b>

Salariale	2022	2023
<b>total din care, pentru:</b>		
-directori,președinți	37.200	37.800
-directori economici, contabilii șefi	37.200	37.800
-directori adjuncți, vicepreședinți		
-diferență personal TESA		
-personal indirect productiv	53.550	36.900
-personal direct productiv(operativ)		

Director  
General,



Intocmit,

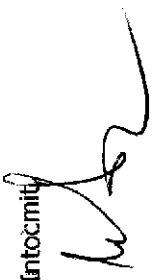


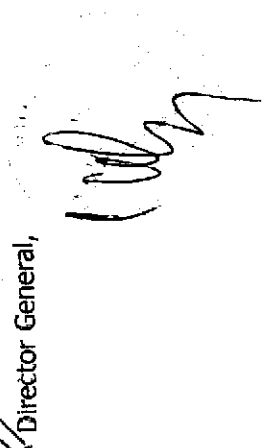
**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL -2023**

Da.	Nu.	X	nu este cazul		
a) exista oncaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;					
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;					
1444319					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise					
* au fost integral varsate		0		0	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
d) actiuni rascumparabile:					
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
* tipul de actiuni;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* numar de actiuni emise;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* drepturi legate de distributie:		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* perioada de exercitare a drepturilor;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
f) obligatiuni emise:					
* tipul obligatiunilor emise;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea nominala;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
* valoarea inregistrata in momentul platii.		/ nu este cazul		/ nu este cazul	
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile					
* explicatie;		/ nu este cazul		/ nu este cazul	

La inceputul anului 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 1444319 lei, impartit într-un numar de 577727 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 2,5 lei/actiune.

S.C. primaconstruct sa - nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2023

Intocmit  


Director General,  


## PRINCIPIUL POLITICI SI METODELE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL - 2022)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale			
* in fisierul ce urmeaza notei			
* natura;		nu este cazul	
* motivele;		nu este cazul	
* evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.			
b) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile	Da.	X	Nu.
* comentarii relevante			nu este cazul
c) Valoarea rezoluata pentru imobilizari stabilite in situatii in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al pietestelo.			nu este cazul
d) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si cistulate cu ciclu lung de fabricatie.			nu este cazul
e) In cazul reevaluarii imobilizatiilor corporale, detaliat:			
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;			nu este cazul
* valoarea la cost istoric a imobilizatiilor reevaluate;			nu este cazul
* tratamentul in scop fiscal al rezervelor din reevaluare;			nu este cazul
* modificariile rezervei din reevaluare;			nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;			nu este cazul
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;			nu este cazul
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transferi, cu respectarea legislatiei in vigoare;			nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.			nu este cazul
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal	Da.	-	Nu.
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate			nu este cazul
h) Valoarea prezentata in bilanț, rezultata după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului	Da.	-	Nu.
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.			nu este cazul

Director General

Intocmit,

No 974

**Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa**

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2023_ (lei)	31.12.2023_ (lei)
Instituti bancare		
Instituti de leasing		
<b>TOTAL</b>		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2023_ (lei)	31.12.2023_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
<b>TOTAL</b>		

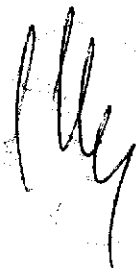
Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.2023_ (lei)	31.12.2023_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
<b>TOTAL</b>		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.2023_ (lei)	31.12.2023_ (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
<b>TOTAL</b>		

- ✓ Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.
- ✓ Asociatii nu au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.





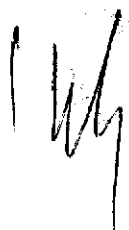
## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL – 2023**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	485.600	472.553
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>523.520</b>	<b>566.027</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	430.980	430.980
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	62.066	62.066
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>-37.920</b>	<b>-93.474</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	-5.000	282.000
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>-42.920</b>	<b>188.526</b>

Director General,



Intocmit,



primaconstruct sa

**NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3**

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL -2023**

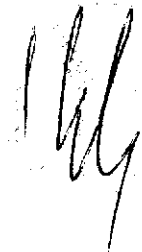
DESTINATIA	SUMA	lei
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	73.737,00	
rezerva legală**		
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***		
participarea salariaților la profit	0,00	
dividende de plătit	0,00	
alte repartizări prevăzute de lege	0,00	
PROFIT NEREPARTIZAT :	73.737,00	

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

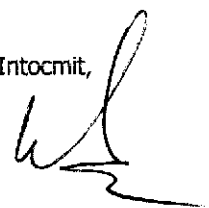
\*\*\*) - vezi cont 1061

\*\*\*\*) - vezi cont 117

Director General,



Intocmit,



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

## PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL -2023

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creator	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2023- pentru cazul in care tabelul de mai sus este completat numai cu cifra 0.

Director General

Intocmit

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

Denumirea elementului de imobilizari *)	Valoare bruta **)						Amortizari			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7	
	Sold la inceputul exercitiului financiar		Crestea ***)		Cedari, transferari si alte reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar		Amortizari		
	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7			
<b>Imobilizari necorporale</b>											
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari corporale</b>											
Terenuri	620.984	0	0	620.984							
Constructii	2.692.234	282.000	0	2.974.234	677.823	57.297					735.120
Instalatiile tehnice si masini	1.206.594	0	0	1.206.594	667.570	8.999					676.569
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.582	0	0	1.582							0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0					0
<b>TOTAL</b>	<b>4.521.394</b>	<b>282.000</b>	<b>0</b>	<b>4.803.394</b>	<b>1.345.393</b>	<b>66.296</b>					<b>1.411.689</b>
<b>Imobilizari financiare</b>											
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>4.521.394</b>	<b>282.000</b>	<b>0</b>	<b>4.803.394</b>	<b>1.345.393</b>	<b>66.296</b>					<b>1.411.689</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL</b>											
<b>TOTAL</b>											

\*) Cheltuielile de constituire isi cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prez. in notele explicative, inpreuna cu motivele care au determinat-o.

\*\*\*\*) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustari care privesc exercitiile anterioare.

\*\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

**Balanta de verificare luna Decembrie 2023**

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rula precedent		Rula curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 1</b>											
101	Capital social	0	1.444.319	0	0	0	0	0	1.444.319	0	1.444.319
1012	Capital subscris	0	1.444.319	0	0	0	0	0	1.444.319	0	1.444.319
101201	CAP SOCIAL	0	823.335	0	0	0	0	0	823.335	0	823.335
101202	CAP SOCIAL TERENURI	0	620.984	0	0	0	0	0	620.984	0	620.984
105	Rezerve din reevaluare	0	2.105.081	0	0	0	0	0	2.105.081	0	2.105.081
106	Rezerve	0	134.412	0	0	0	0	0	134.412	0	134.412
1061	Rezerve legale	0	94.654	0	0	0	0	0	94.654	0	94.654
1067	REZERVA PROFIT	0	38.984	0	0	0	0	0	38.984	0	38.984
1068	Alte rezerve	0	773	0	0	0	0	0	773	0	773
117	Rezultatul reportat	510.072	0	42.920	0	0	0	0	552.992	0	552.992
117.1	Rezultatul reportat	293.535	0	42.920	0	0	0	0	336.455	0	336.455
117.4	Rezultat rep imp primarie	216.537	0	0	0	0	0	0	216.537	0	216.537
121	Profit si pierdere	42.920	0	594.461	763.717	86.754	34.154	724.135	797.872	0	73.737
<b>Total clasa 1</b>		<b>552.992</b>	<b>3.883.811</b>	<b>637.361</b>	<b>763.717</b>	<b>86.754</b>	<b>34.154</b>	<b>1.377.127</b>	<b>4.487.583</b>	<b>552.992</b>	<b>3.757.345</b>
<b>Clasa 2</b>											
211	Terenuri si amenajari de terenuri	620.984	0	0	0	0	0	620.984	0	620.984	0
2112	Amenajari de terenuri	620.984	0	0	0	0	0	620.984	0	620.984	0
212	Constructii	2.692.234	0	282.000	0	0	0	2.974.234	0	2.974.234	0
213	Instalati tehn., mijl. de transp., animale si plan	1.206.593	0	0	0	0	0	1.206.593	0	1.206.593	0
2131	Echipam. tehnologice (mas, utilaje si instal.)	49.220	0	0	0	0	0	49.220	0	49.220	0
2132	Instalati si retele	763.020	0	0	0	0	0	763.020	0	763.020	0
2133	Mijloace de transport	394.353	0	0	0	0	0	394.353	0	394.353	0
214	Mobilier, ap birofica, echipam. de protectie	1.582	0	0	0	0	0	1.582	0	1.582	0
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0	1.345.393	0	60.654	0	5.642	0	1.411.689	0	1.411.689
2812	Amortiz. constructiilor	0	677.824	0	52.404	0	4.892	0	735.120	0	735.120
2813	Amortiz instal. mijl de transp. anim si plant.	0	667.569	0	8.249	0	750	0	676.569	0	676.569
<b>Total clasa 2</b>		<b>4.527.593</b>	<b>1.345.393</b>	<b>282.000</b>	<b>60.654</b>	<b>0</b>	<b>5.642</b>	<b>4.803.393</b>	<b>1.411.689</b>	<b>4.803.393</b>	<b>1.411.689</b>
<b>Clasa 3</b>											
301	Materii prime	0	0	42	42	0	0	42	42	0	0
302	Materiale consumabile	0	0	13.186	13.091	84	84	13.270	13.174	95	0
3021	Materiale auxiliare	0	0	1.038	1.033	0	0	1.038	1.033	5	0
3022	Combustibili	0	0	9.454	9.454	84	84	9.538	9.538	0	0
3024	Piese de schimb	0	0	2.401	2.332	0	0	2.401	2.332	69	0
3028	Alte materiale consumabile	0	0	293	272	0	0	293	272	21	0
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	1.091	0	0	0	0	0	1.091	0	1.091	0
346	Produce reziduale	199.767	0	0	0	0	0	199.767	0	199.767	0
<b>Total clasa 3</b>		<b>200.858</b>	<b>0</b>	<b>13.276</b>	<b>13.133</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>214.769</b>	<b>13.276</b>	<b>200.858</b>	<b>0</b>
<b>Clasa 4</b>											
401	Furnizori	0	35.581	177.776	158.861	60.775	59.147	238.552	253.589	0	15.037
409	Furnizori- debitori	400	0	0	400	0	0	400	400	0	0

**SC PRIMA CONSTRUCT SA**  
 Registru comerțului: J35/891/1991  
 Cod fiscal: RO1812987  
 Adresa: BUJORILOR 158

**Balanta de verificare luna Decembrie 2023**

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4091	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de riat	400	0	0	400	0	0	400	400	0	0
411	Clienți	146.184	0	517.295	579.787	40.491	34.368	703.969	614.155	99.814	0
4111	Clienți	62.814	0	517.295	498.417	40.491	34.368	620.599	530.785	89.814	0
4118	Clienți incerti sau in litigiu	83.370	0	0	83.370	0	0	83.370	83.370	0	0
419	Clienți - creditori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
421	Personal - remunerații datorate	0	5.345	107.380	105.065	9.361	12.033	116.741	122.443	0	5.702
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0	0	0	0	99	337	99	337	0	238
425	Avansuri acordate personalului	0	0	34.300	34.300	1.500	1.500	35.800	35.800	0	0
431	Asigurari sociale	0	4.759	36.574	35.280	3.465	4.296	40.039	44.335	0	4.296
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4312	Contributia personalului la asig.soc.	0	3.399	26.124	25.200	2.475	3.093	28.599	31.692	0	3.093
4313	Contrib. angajatorului pt. asig.sociale de sanat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4314	Contributia angajatilor pt.asig.soc.de sanat	0	1.360	10.450	10.080	990	1.203	11.440	12.643	0	1.203
436	Contributia asiguratorilor pentru munca	0	306	2.356	2.273	223	278	2.579	2.857	0	278
437	Ajutor de somaj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
438	Alte datorii si creanțe sociale	1.630	0	0	0	0	0	1.630	1.630	1.630	0
4382	Alte creante sociale	1.630	0	0	0	0	0	1.630	1.630	1.630	0
441	Impozitul pe profit	895	0	19.978	19.978	0	0	20.873	14.954	5.919	0
442	Taxa pe valoare adavagata	0	22.531	233.411	231.865	33.929	31.184	269.049	287.290	0	18.241
4423	TVA de plata	0	16.873	63.171	46.284	63.171	13.581	63.171	76.738	0	13.567
4426	TVA deductibila	0	0	19.502	14.877	649	5.274	20.151	20.151	0	0
4427	TVA colectata	0	0	61.161	74.657	18.855	5.359	80.016	80.016	0	0
4428	TVA neexigibila	0	5.659	89.576	96.047	14.425	6.970	105.711	110.385	0	4.674
4428.1	TVA neexigibila FURNIZORI	0	5.163	89.576	96.047	14.425	6.970	104.001	108.180	0	4.178
4428.12	TVA neexigibila CLIENTI	1.709	0	0	0	0	0	1.709	1.709	1.709	0
4428.13	TVA neexigibila CLIENTI	0	2.205	0	0	0	0	0	2.205	0	2.205
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0	833	5.235	4.849	447	676	5.682	6.358	0	676
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0	383.856	101.377	144.205	12.472	258	113.849	528.319	0	414.470
4461	ALTE IMPOZITE TAXE	0	383.856	101.377	131.991	0	0	101.377	515.847	0	414.470
4462	IMPOZITE TAXE SAG	0	0	0	12.214	12.472	258	12.472	12.472	0	0
455	Sume datorate asociatorilor	0	0	0	1.493	0	55.051	0	56.543	0	56.543
455.1	Asociati - conturi curente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
455.2	ASOCIATI-SICLITARU	0	0	0	1.493	0	55.051	0	56.544	0	56.544
461	Debitori diversi	3.200	0	0	3.200	0	0	3.200	3.200	0	0
4613	ALTI DEBITORI	3.200	0	0	3.200	0	0	3.200	3.200	0	0
<b>Total clasa 4</b>		<b>154.017</b>	<b>464.920</b>	<b>1.236.681</b>	<b>1.301.577</b>	<b>162.785</b>	<b>214.082</b>	<b>1.552.461</b>	<b>1.970.579</b>	<b>99.072</b>	<b>517.190</b>
<b>Clasa 5</b>											
512	Conturi curente la banci	37	0	60.452	60.451	55.051	55.051	115.540	115.502	37	0
5121	Conturi la banci in lei	0	0	1.493	1.493	55.051	55.051	56.544	56.544	0	0
5126	CONT CURENT BTRL	37	0	0	0	0	0	37	37	37	0

**SC PRIMA CONSTRUCT SA**  
 Registru comerțului: J35/891/1991  
 Cod fiscal: RO1812987  
 Adresa: BUJORILOR 158

**Balanta de verificare luna Decembrie 2023**

Simbol cont	Descriere cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5127	CONT CURENT BD	0	0	58.959	58.959	0	0	58.959	58.959	0	0
531	Casa	54.828	0	417.041	446.250	34.425	30.063	506.293	476.314	29.980	0
5311	Casa in lei	54.828	0	417.041	446.250	34.425	30.063	506.293	476.314	29.980	0
<b>Total clasa 5</b>		<b>54.828</b>	<b>0</b>	<b>417.042</b>	<b>506.701</b>	<b>88.476</b>	<b>85.114</b>	<b>521.633</b>	<b>597.816</b>	<b>30.017</b>	<b>0</b>
<b>Clasa 6</b>											
601	Cheltuieli cu materialele primare	0	42	42	42	0	0	42	42	0	0
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0	0	13.091	13.091	84	84	13.174	13.174	0	0
602.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0	0	1.033	1.033	0	0	1.033	1.033	0	0
602.02	Cheltuieli privind combustibilii	0	0	9.454	9.454	84	84	9.538	9.538	0	0
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0	0	2.332	2.332	0	0	2.332	2.332	0	0
602.08	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0	0	272	272	0	0	272	272	0	0
605	Cheltuieli privind energia si apa	0	0	85.317	85.317	2.486	2.486	87.803	87.803	0	0
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0	0	840	840	0	0	840	840	0	0
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0	0	2.760	2.760	0	0	2.760	2.760	0	0
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	0	0	30.856	30.856	47.051	47.051	77.907	77.907	0	0
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0	0	1.465	1.465	0	0	1.465	1.465	0	0
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0	0	5.208	5.208	365	365	5.572	5.572	0	0
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0	0	337	337	0	0	337	337	0	0
628	Alte cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	0	0	31.575	31.575	2.547	2.547	34.122	34.122	0	0
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim	0	0	144.205	144.205	258	258	144.463	144.463	0	0
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0	0	105.065	105.065	12.033	12.033	117.098	117.098	0	0
645	Cheltuieli privind asigurările si protecția sociala	0	0	10.540	10.540	1.057	1.057	11.597	11.597	0	0
645.08	Alte cheltuieli priv. asig. si protectia sociala	0	0	10.540	10.540	1.057	1.057	11.597	11.597	0	0
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru	0	0	2.273	2.273	278	278	2.551	2.551	0	0
668	Alte cheltuieli financiare	0	0	100.233	100.233	0	0	100.233	100.233	0	0
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si pr	0	0	60.654	60.654	5.642	5.642	66.296	66.296	0	0
6811	Chelt. de expl. privind amortizarea imobilizarii	0	0	60.654	60.654	5.642	5.642	66.296	66.296	0	0
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0	0	0	0	14.954	14.954	14.954	14.954	0	0
<b>Total clasa 6</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>594.461</b>	<b>564.461</b>	<b>86.754</b>	<b>86.754</b>	<b>681.216</b>	<b>687.216</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Clasa 7</b>											
704	Venituri din lucrari exec. si servicii prestate	0	0	12.156	12.156	1.634	1.634	13.790	13.790	0	0
706	Venituri din redevente, locatii si chirii	0	0	362.851	362.851	30.279	30.279	393.130	393.130	0	0
708	Venituri din activitati diverse	0	0	63.392	63.392	2.241	2.241	65.633	65.633	0	0
758	Alte venituri din exploatare	0	0	282.000	282.000	0	0	282.000	282.000	0	0
7588	Alte venituri din exploatare	0	0	282.000	282.000	0	0	282.000	282.000	0	0
768	Alte venituri financiare	0	0	398	398	0	0	398	398	0	0
<b>Total clasa 7</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>720.797</b>	<b>720.797</b>	<b>34.154</b>	<b>34.154</b>	<b>754.952</b>	<b>762.952</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**SC PRIMA CONSTRUCT SA**

Registru comertului: J35/891/1991

Cod fiscal: RO1812987

Adresa: BUJORILOR 158

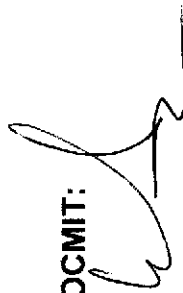
**Balanta de verificare luna Decembrie 2023**

Simbol cont Clasa 8	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
892	Bilant de inchidere	0	53	0	0	0	0	0	53	0	53
	Total clasa 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5.484.125</b>	<b>5.434.125</b>	<b>3.961.040</b>	<b>3.961.040</b>	<b>459.985</b>	<b>459.985</b>	<b>9.905.130</b>	<b>9.905.130</b>	<b>5.086.427</b>	<b>5.886.427</b>

**DIRECTOR:**



**INTOCMIT:**



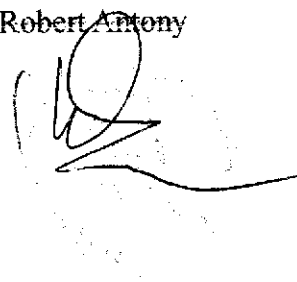


SC PRIMACONSTRUCT SA  
TIMISOARA STR BUJORILOR 158  
J35/891/1991

PROIECT  
BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE 2024

NR	DENUMIRE INDICATOR	SUMA PROIECTATA
1	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>500000</b>
	VENITURI DE EXPLOATARE	400000
	VENITURI FINANCIARE	50000
	VENITURI EXTRAORDINARE	20000
	ALTE VENITURI	30000
2	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>300000</b>
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	200000
	CHELTUIELI FINANCIARE	50000
	CHELTUIELI EXTRAORDINARE	20000
	ALTE CHELTUIELI	30000
	<b>REZULTATUL EXERCITIULUI</b>	<b>200000</b>

Administrator  
Sichitaru Robert Antony



**CABINET AVOCAT POPADINET LAVINIA**  
Str. Matasarilor, nr. 26, mun. Timisoara, jud. Timis  
CIF: 23834617

## **RAPORT DE ACTIVITATE**

In cursul anului 2023 si pana la data prezentului raport, Cabinetul de Avocat Popadinet Lavinia a avut in desfasurare pentru clientul **societatea PRIMACONSTRUCT SA**, avand CUI 1812987 , Nr. Reg. Com. J35/891/1991, avand sediul in mun. Timisoara, str. Bujorilor, nr. 158, jud. Timis, urmatoarele litigii:

- 1) Dosarul nr. 32458/325/2018**, solutionat definitiv la data de 31.01.2024 la Curtea de Apel Timisoara, societatea avand calitatea de reclamanta.
- 2) Dosarul nr. 8767/325/2022\***, solutionat in prima instanta de Judecatoria Timisoara la 21.12.2023, societatea avand calitatea de reclamanta, dosarul fiind predat in limita termenului de apel catre Cabinetul de avocat Vonica Bogdan.
- 3) Dosarul nr. 2935/2/2023**, solutionat de catre Curtea de Apel Bucuresti la 03.11.2023, hotararea fiind comunicata societatii in limita termenului de recurs. Societatea a avut calitatea de reclamanta.
- 4) Dosarul nr. 6470/P/2022**, aflat in faza de cercetare penala, societatea avand calitatea de parte vatamata.
- 5) Dosarul nr. 30019/325/2020\***, solutionat definitiv de Tribunalul Timis, la data de 20.03.2024, societatea avand calitatea de parata.
- 6) Dosarul nr. 2819/30/2023**, solutionat definitiv de Tribunalul Timis la 19.01.2024, societatea avand calitatea de parata.
- 7) Dosarul nr. 4791/30/2023**, solutionat definitiv de Curtea de Apel Timisoara la 21.11.2023, societatea avand calitatea de parata si Consiliul de administratie al societatii calitatea de reclamant.
- 8) Dosarul nr. 4792/30/2023**, fara termen stabilit, societatea avand calitatea de parata si Consiliul de administratie al societatii calitatea de reclamant.

**Dosarele de la punctele 1-4 au fost predate catre Cabinetul de avocat Vonica Bogdan conform Procesului verbal din data de 13.02.2024.**

Cu deosebita consideratie,  
Av. Popadinet Lavinia

**POPADINET**  
**LAVINIA-CAMELIA**

Semnat digital de POPADINET  
LAVINIA-CAMELIA  
Data: 2024.03.28 22:36:29  
+02'00'

**PROIECT DE ACTIVITATE PENTRU ANUL 2024**

**SC PRIMACONSTRUCT SA**

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE , REPREZENTAT DE ADMINISTRATORII : SICLITARU ROBERT ANTHONY TIBERIUS, SICLITARU NICOLE SOPHIA SI MIREA MADALIN PETRISOR, HOTARASC SA ATINGA URMATOARELE OBIECTIVE PENTRU ANUL 2024:**

**CRESTERA NUMARULUI DE CHIRIASI DIN INCINTA TERENULUI DETINUT PE STR. BUJORILOR NR 158 ;**

**INTABULAREA CAMINULUI DE NEFAMILISTI DETINUT DE SC PRIMACONSTRUCT SA , PE STRADA BUJORILOR NR 167 ;**

**ESALONAREA DATORIILOR CATRE TAXELE LOCALE DIN TIMISOARA PENTRU A STOPA CRESTERA DOBANZILOR ;**

**ELABORAREA UNUI PUZ IN URMA APROBARII NOULUI PUG AL ORASULUI TIMISOARA, PENTRU A ATRAGE INVESTITORI SI DE A DEZVOLTA ZONA , URMAND CA IN URMA UNUI PUZ (PLAN URBANISTIC ZONAL) SA CREASCA PRETUL TERENULUI SI ZONA SA FIE MAI ATRACTIVA PENTRU EVENTUALI CHIRIASI SAU CUMPARATORI ;**

**DATA 01.04.2024**

**PRESEDINTE CA**

**SC PRIMACONSTRUCT SA**

**SICLITARU ROBERT ANTHONY TIBERIUS**

