

Societatea SERVICE NEPTUN 2002 S.A.

Sediul: Neptun, Mun. Mangalia, Cladire Serviciul Tehnic, jud.Constanta, C.U.I. 14686600,
J 13/1358/2002

RAPORT ANUAL

**Conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Data raportului: **30.04.2023**

Denumirea entității emitente: **S.C. SERVICE NEPTUN 2002 S.A.**

Sediul social : **Sediul: Neptun, Mun. Mangalia, Cladire Serviciul Tehnic, jud.Constanta**

Număr telefon: 0752 834199, Fax 0241 491073

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrul Comertului. : **14686600**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J13/1358/2002**

Capital social subscris și vărsat: 911.170,10 lei

Piața reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Sistemul AeRO al BVB

I. Eveniment important de raportat RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABIL PE ANUL 2022

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA este înregistrată la Registrul Comerțului Constanta sub nr. J13/1358/2002, ,CUI 14686600 si are sediul in Neptun, Cladire serv.tehnic, jud. Constanta.

Capitolul 1.Prezentarea generala

In perioada 01.01.2022-31.12.2022 SC Service Neptun 2002 SA a fost administrata de Durbac Maria, Mihuta Marcel Valentin si Sturz Gabriela, administratori numiți in conformitate cu actul constitutiv al societății.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata, activitatile desfasurate de sectoarele societatii, asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii, contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar, realizarea programelor de reducere a costurilor, stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director General: Durbac Maria

Capitolul 2.Capitalul social si structura asociatilor

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2022 a fost de 911.170,10 lei, fiind compus din 9.111.701 actiuni, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

- SC PROQUADRIGA	54,025 %
- TRANSILVANIA INVESTMENTS	39,624 %
- Alti actionari	6,351 %

Capitolul 3.Situatia patrimoniului societatii

Bilantul, componenta a situatiilor financiare, reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale, sursele de constituire ale acestora, rezultatele financiare, precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea factica din societate, pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziei nr. 4 din 14.12.2022, ea are toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a elementelor de activ si de pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice, intocmita pe baza evidentei contabile.

3.1.Active imobilizate

Denumire indicator	2021	2022
0	1	1
Licente	0	0
Terenuri si constructii	11.184.636	11.184.636
Instalatii tehnice si masini	605.690	605.690
Alte instalatii,utilaje si mobilier		
Imobilizari corporale in curs	10.899	10.899
Imobilizari financiare		
TOTAL	11.801.225	11.801.225

Constructiile sunt inregistrate la valorile stabilite in ultimul raport de evaluare intocmit la 31.12.2019

3.2.Active circulante

Stocuri

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
Materiale consumabile si materii prime	0	0
Marfuri si productie in curs de executie	0	0
Avansuri pentru cumparari de marfuri	0	0
TOTAL	0	0

Creante

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
Creante comerciale	0	88656
Alte creante	143	500
TOTAL	143	89156

Disponibilitati si efecte de incasat

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
Efecte de incasat	0	0
Casa si conturi la banci	24.555	54135
TOTAL	24.555	54135

3.3.Datorii

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
1.Datorii pe termen scurt,din care:	2.338.258	2507352
1.1.Sume datorate institutiilor de credit		
1.2.Datorii comerciale	1.292.972	1272754
1.3.Alte datorii	1.045.286	1234598
2.Datorii pe termen lung,din care:		
2.1.Sume datorate instit. de credit		
2.2.Datorii comerciale	0	0
2.3.Alte datorii	0	0
TOTAL DATORII	2.338.258	2507352

3.4.Capitaluri proprii

Elemente ale capitalului	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
--------------------------	---------	----------	----------	---------

propriu	01.01.2022			31.12.2022
Capital subscris	911.170		0	911.170
Rezerve din reevaluare	10.466.087		0	10.466.087
Rezerve legale	0		0	0
Alte rezerve	26.865		0	26.865
Pierdere neacoperita	-5.917913		-109764	-6027677
Rezultatul exercitiului financiar	-109764			59263
Repartizarea profitului	0		0	0
TOTAL	5.376445		-109764	59263
				5325944

Nu au fost înregistrate modificări semnificative în structura capitalurilor proprii

Capitolul 4. Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.

4.1. Contul de profit si pierdere

Situația sintetică a contului de profit și pierdere pe anul 2022, este cuprinsă în tabelul de mai jos:

Denumire indicator	Realizari 2021	Realizari 2022
Venituri din exploatare	111772	178741
Din care: Cifra de afaceri	111772	178741
Cheltuieli din exploatare	218.184	229242
Rezultatul din exploatare	-106.412	-50501
Venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	0	0
Rezultatul financiar	0	0
Venituri totale	111772	178741
Cheltuieli totale	218.184	226148
Profit brut	-106.412	-47407
Impozit venit	3352	3094
Profit net	-109.764	-50501

Din analiza rezultatelor înregistrate în sferile de formare a lor se constată:

În sfera de exploatare se înregistrează o pierdere de 50501 lei. Diminuarea pierderii are la baza creșterea unor venituri față de anul precedent.

Pondere în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din prestări de servicii de închiriere .

Cheltuielile de exploatare au următoarea componentă:

Felul cheltuielii	Anul 2021	Anul 2022
Materiale consumabile	4563	2873
Alte cheltuieli materiale	0	0
Energie și apă	55873	58563
Cheltuieli cu marfurile	0	0
Cheltuieli cu personalul	23378	33438
Amortizare	0	0
Servicii prestate de terți	29599	36279
Chelt. cu alte taxe și impozite	103412	94981
Cheltuieli cu ajustări de valoare active circulante	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	1359	3108
TOTAL	218184	229242

4.2. Repartizarea profitului

La sfârșitul anului 2022 societatea înregistrează o pierdere în suma de 50501 lei.

Capitolul 5. Respectarea normelor și a reglementărilor financiar-contabile

Conturile anuale pentru exercițiul financiar 2022 au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 republicată și cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare au fost respectate Reglementarile Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizările necorporale si corporale au fost evaluate la cost de achiziție.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La ieșirea din patrimoniu, stocurile au fost evaluate la cost istoric, folosind metoda FIFO.

Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Persoana juridica își desfășoară activitatea in condiții de continuitate.

Pentru perioada viitoare se estimează continuarea evoluției de pana acum a societății, cu conditia creșterii volumului de servicii prestate, asigurandu-se astfel si necesarul de lichiditati pentru plata datoriilor fata de terti. Principala problema cu care se confrunta societatea este lipsa unui obiect de activitate care sa-i permita acoperirea costurilor existente, problema aparuta inca de la divizarea societatii. In anul 2022 majoritatea covarsitoare a veniturilor au provenit din inchirierea de spatii, in principal catre alte firme din Neptun (chirie birouri) si catre terti (spatii depozitare). Aceste venituri nu reusesc sa acopere cheltuielile societatii (dintre care o pondere importanta o au impozitele locale) fapt ce duce la inregistrarea de pierderi an de an.

Raportarile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii, care presupune faptul ca societatea isi continua activitatea in mod normal in viitorul previzibil, neavând intenția de a fi lichidată, de a-și suspenda activitatea sau de a căuta protecție față de creditori potrivit legislației.

Conducerea societatii nu are cunostinte despre existenta unor evenimente ulterioare care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare sunt autorizate pt emitere, in vederea ajustarii situatiilor financiare anuale.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Durbac Maria - presedinte



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

Entitate: SC SERVICE NEPTUN 2002 SA
Judetul: 13--CONSTANTA
Adresa: localitatea NEPTUN, tel. 0241/491073
Numar din registrul comertului: J13/1358/2002
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 9601-Spalarea si
curatarea
(uscata)articolelor textile si produselor din lana
Cod unic de inregistrare: RO 14686600

Subsemnatul DURBAC MARIA,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de
DIRECTOR GENERAL

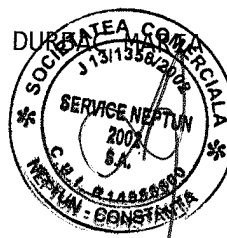
imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la
31/12/2022
si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare
anuale
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei
financiare,
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea
desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de
continuitate.

Semnatura



Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 /08.03.2023 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 911.170

Entitatea SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

Adresa

Judet	Sector	Localitate			
Constanta		NEPTUN			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
CLADIRE SERVICIUL TEHNIC					

Număr din registrul comerțului J13/1358/2002

Cod unic de înregistrare 14686600

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

9601 Spălarea și curățarea (uscată) articolelor textile și a produselor din blană

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9601 Spălarea și curățarea (uscată) articolelor textile și a produselor din blană

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

- 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 sedii în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

5.325.944

Capital subscris

911.170

Profit/ pierdere

-50.501

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DURBAC MARIA

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CABINET DE EXPERTIZA CONTABILA SI AUDIT FINANCIAR ANICHITOAIE VALERICA

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

5217

CIF/ CUI

34011756

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

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

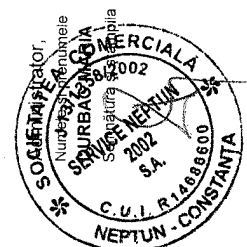
Formular VALIDAT

ACTIVE IMOBILIZATE la 31 12 2022

Nr. inv.	Denumirea mijloc. Fix	Factura	Data intrari	Cod clas	Valoarea lei	DUR luni	Durata consum ata	Amortizat complet la data	Valoarea rămasă la 31 12 22	Durata rămasă in luni 31 12 22	A linear lunar in 2022
1	Constructie -pavilion adm.	Protocol divizare	Aug-67	1.6.4.	193,782.00	456	456	28.02.2006	0.00	0	0.00
2	Constructie laborator cofetarie	Protocol divizare	Jun-62	1.1.1.1.	184,200.00	576	576	28.02.2010	0.00	0	0.00
3	Constructie baza	Protocol divizare	Jun-67	1.6.4.	82,370.00	516	516	28.02.2010	0.00	0	0.00
4	Constructie anexa	Protocol divizare	Jun-67	1.6.4.	4,109.00	516	516	28.02.2010	0.00	0	0.00
5	Constructie depozit	Protocol divizare	Jun-67	1.5.2.	85,408.00	516	516	28.10.2010	0.00	0	0.00
6	Constructie depozit legume	Protocol divizare	Dec-72	1.5.2.	237,001.00	480	480	28.02.2012	0.00	0	0.00
7	Constructie depozit bauturi	Protocol divizare	Aug-72	1.5.2.	680,200.00	480	480	28.02.2012	0.00	0	0.00
8	Constructie depozit subteran	Protocol divizare	Mar-86	1.5.2.	210,200.00	276	276	28.02.2009	0.00	0	0.00
9	Constructie depozit	Protocol divizare	Sep-81	1.5.2.	53,945.00	444	444	20.02.2018	0.00	0	0.00
10	Constructie depozit	Protocol divizare	Jun-67	1.5.2.	169,103.00	516	516	28.02.2010	0.00	0	0.00
11	Constructie depozit	Protocol divizare	Dec-87	1.5.2.	117,030.00	288	288	28.02.2011	0.00	0	0.00
13	Constructie camera frig	Protocol divizare	Nov-90	1.5.8.	59,939.00	384	384	28.02.2022	0.00	0	0.00
14	Constr camera frig	Protocol divizare	Aug-83	1.5.8.	23,975.00	396	396	28.02.2016	0.00	0	0.00
15	Constr carmang	Protocol divizare	Jun-77	1.1.1.1.	307,085.00	468	468	28.02.2016	0.00	0	0.00
16	Constructie depozit	Protocol divizare	Jun-67	1.5.2.	126,000.00	516	516	28.02.2010	0.00	0	0.00
17	Constructie Spalatorie	Protocol divizare	Jan-67	1.1.1.2.	725,290.00	516	516	28.02.2010	0.00	0	0.00
18	Constructie Spalatorie	Protocol divizare	Dec-87	1.1.1.2.	55,934.00	348	348	28.02.2016	0.00	0	0.00
19	Constructie centrala termica	Protocol divizare	Dec-72	1.6.5.	119,473.00	480	480	28.02.2012	0.00	0	0.00
20	Constructie ateliere	Protocol divizare	Dec-70	1.1.1.1.	59,426.00	444	444	31.12.2007	0.00	0	0.00
21	Cablu internet	Protocol divizare	Aug-00	3.9.	3,494,470.00				0.00	0.00	0.00
22	Contor cu ultrasunete	Protocol divizare	Aug-99	3.1.1.	144	144	144	31.10.2012	0.00	0	0.00
23	Calculator HP Brio	Protocol divizare	Apr-00	3.9.	1,551.71	36	36	30.06.2003	0.00	0	0.00
24	Calculator Pentium II	Protocol divizare	Nov-00	3.9.	1,669.15	36	36	31.01.2004	0.00	0	0.00
25	Copiator RP 10 54	Protocol divizare	Sep-00	3.9.	2,412.70	60	60	30.11.2005	0.00	0	0.00
26	Mixer planet patiserie	Protocol divizare	Sep-99	2.23.1.	14,414.88	84	84	30.11.2006	0.00	0	0.00
27	Cuptor electric patiserie	Protocol divizare	Sep-99	2.23.1.	20,271.09	120	120	30.11.2009	0.00	0	0.00
28	Agregat FRASCOLD	Protocol divizare	Dec-00	2.23.2.	7,770.31	120	120	31.03.2010	0.00	0	0.00
29	Instalatie frig FRASCOLD	Protocol divizare	Jun-00	2.23.2.	8,675.34	120	120	31.08.2010	0.00	0	0.00
30	Masina dozat	Protocol divizare	Aug-99	2.23.2.	5,580.24	84	84	31.10.2006	0.00	0	0.00
31	Masina foietat	Protocol divizare	Sep-99	2.23.2.	15,937.23	84	84	30.11.2006	0.00	0	0.00
32	Copiator Minolta	Protocol divizare	Aug-99	3.9.	1,835.60	60	60	31.10.2004	0.00	0	0.00
33	Fax MF 1600	Protocol divizare	Sep-00	3.9.	1,564.00	60	60	30.11.2005	0.00	0	0.00
34	Calculator HP Brio	Protocol divizare	Apr-00	3.9.	1,551.71	36	36	30.06.2003	0.00	0	0.00
35	Masina el. locat carne	Protocol divizare	Sep-91	2.23.1.	1,530.02	84	84	30.11.2998	0.00	0	0.00
36	Instalatie frig FRASCOLD	Protocol divizare	Oct-99	2.23.2.	13,685.95	120	120	31.12.2009	0.00	0	0.00
37	Instalatie frig FRASCOLD	Protocol divizare	Oct-99	2.23.2.	13,902.78	120	120	31.12.2009	0.00	0	0.00
38	Instalatie frig FRASCOLD	Protocol divizare	Dec-00	2.23.2.	15,356.30	120	120	31.05.2010	0.00	0	0.00
39	Agregat FRASCOLD	Protocol divizare	Dec-00	2.23.2.	8,339.99	120	120	31.05.2010	0.00	0	0.00
40	Agregat FRASCOLD	Protocol divizare	Dec-00	2.23.2.	10,421.84	120	120	31.05.2010	0.00	0	0.00
41	Masina el. locat carne	Protocol divizare	May-00	2.23.1.	4,275.00	84	84	31.07.2007	0.00	0	0.00
42	Bazin fierbere 500l	Protocol divizare	May-00	2.23.1.	2,793.00	120	120	31.07.2010	0.00	0	0.00
43	Instal.inj.saramura	Protocol divizare	May-00	2.23.1.	1,947.50	84	84	31.07.2007	0.00	0	0.00
44	Instalatie frig FRASCOLD	Protocol divizare	Jun-00	2.23.2.	17,146.88	120	120	31.10.2010	0.00	0	0.00
45	Instalatie frig FRASCOLD	Protocol divizare	Jun-00	2.23.2.	9,314.83	120	120	31.10.2010	0.00	0	0.00
46	Cellula fierbere atumare	Protocol divizare	Jul-00	2.23.1.	21,000.00	84	84	30.09.2007	0.00	0	0.00
47	Malaxor carne	Protocol divizare	noe 03	2.23.1.	14,620.32	132	132	30.09.2014	0.00	0	0.00

48	Uscator tip textima	Protocol divizare	Sep-89	2.24.1.	1.553.27	120	30.11.1999	0.00	0	0.00
48	Uscator tip textima	Protocol divizare	Sep-89	2.24.1.	1.553.27	120	30.11.1999	0.00	0	0.00
50	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Sep-89	2.24.1.	1.553.27	120	30.11.1999	0.00	0	0.00
51	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Jun-89	2.24.1.	5.617.35	120	31.08.1999	0.00	0	0.00
52	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Jun-89	2.24.1.	5.617.35	120	31.08.1999	0.00	0	0.00
53	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Jul-89	2.24.1.	5.817.05	120	30.09.1999	0.00	0	0.00
54	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Jul-89	2.24.1.	5.817.05	120	30.09.1999	0.00	0	0.00
55	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Mar-88	2.24.1.	5.089.75	120	31.05.1998	0.00	0	0.00
56	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Mar-88	2.24.1.	5.089.75	120	31.05.1998	0.00	0	0.00
57	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Mar-88	2.24.1.	5.089.75	120	31.05.1998	0.00	0	0.00
58	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Mar-88	2.24.1.	5.089.75	120	31.05.1998	0.00	0	0.00
59	Masina spalat Textina	Protocol divizare	Apr-88	2.24.1.	2.138.86	120	31.06.1998	0.00	0	0.00
60	Calandru	Protocol divizare	Apr-88	2.24.1.	9.602.02	120	31.06.1998	0.00	0	0.00
61	Calandru	Protocol divizare	Sep-88	2.24.1.	9.545.36	120	31.01.1998	0.00	0	0.00
62	Cazan "ABA" cu arzator	Protocol divizare	Jun-75	2.24.1.	1.894.89	120	31.08.1995	0.00	0	0.00
63	Cazan "ABA" cu arzator	Protocol divizare	Apr-96	2.16.5	5.911.99	192	28.02.2012	0.00	0	0.00
64	Arzator F.B.R.	Protocol divizare	Apr-96	2.16.5	5.911.99	192	28.02.2012	0.00	0	0.00
65	Arzator F.B.R.	Protocol divizare	Mai-99	2.16.5	8.569.94	168	31.07.2013	0.00	0	0.00
66	Arzator F.B.R.	Protocol divizare	Mai-99	2.16.5	8.569.94	168	31.07.2013	0.00	0	0.00
67	Cazan abur PRXA 2000	Protocol divizare	Iun-00	2.16.5	92.117.91	168	31.08.2014	0.00	0	0.00
68	Cazan abur PRXA 2000	Protocol divizare	Iun-00	2.16.5	92.117.91	168	31.08.2014	0.00	0	0.00
69	Tablou electric	Protocol divizare	Nov-00	3.3.	2.504.20	168	31.01.2014	0.00	0	0.00
70	Pompe circulatie "Nocchi"	Protocol divizare	Dec-00	2.16.5	1.564.87	96	31.01.2008	0.00	0	0.00
71	Pompe circulatie "Nocchi"	Protocol divizare	Dec-00	2.16.5	1.564.87	96	31.01.2008	0.00	0	0.00
72	Schimbator placi "Sigma"	Protocol divizare	Dec-00	2.16.5	2.338.56	168	31.01.2014	0.00	0	0.00
73	Schimbator placi "Sigma"	Protocol divizare	Dec-00	2.16.5	2.338.56	168	31.01.2014	0.00	0	0.00
74	Schimbator placi "Sigma"	Protocol divizare	Dec-00	2.16.5	2.338.56	168	31.01.2014	0.00	0	0.00
75	Schimbator placi "Sigma"	Protocol divizare	Dec-00	2.16.5	2.338.56	168	31.01.2014	0.00	0	0.00
81	Masina cusut butoniere	Protocol divizare	Dec-99	2.12	2.000.00	120	31.12.2008	0.00	0	0.00
82	Autoturism Leganza CI-05-ZPI	Protocol divizare	Ian-00	4.2.1.1.	33.433.40	60	31.01.2005	0.00	0	0.00
83	Autoturism "ARO 328" CT-05-TY	Protocol divizare	Aug-00	4.2.1.1.	18.112.60	60	31.08.2005	0.00	0	0.00
86	Ciocan rotorector PHE 50H	Protocol divizare	Iun-99	2.5.7.	2.053.80	120	30.06.2009	0.00	0	0.00
87	Perforator	Protocol divizare	Feb-00	2.5.7.	2.400.00	36	31-10-2003	0.00	0	0.00
88	Masina de desfundat	Protocol divizare	Mar-00	2.24.2.	4.800.00	36	31.07.2003	0.00	0	0.00
89	Investor tehnology/aparat sudur	Protocol divizare	Mar-00	2.5.1.	1.920.00	96	31.05.2008	0.00	0	0.00
90	Aparat sudura Tehnology 200	Protocol divizare	Spt-99	2.5.1.	1.998.00	96	30.09.2007	0.00	0	0.00
91	Foarteca tabla	Protocol divizare	Mar-00	2.5.7.	1.689.30	36	31.05.2004	0.00	0	0.00
92	Centrala Ariston	Protocol divizare	Dec-06	2.5.7.	16.807.00	48	31.12.2010	0.00	0	0.00
	Total 213				605,690.32			0.00	0.00	0.00
	Total imobilizari				4,100,160.32			0.00	0.00	0.00
	Terenuri				7,690,165.00					
	Imobilizari in curs				10,899.33					
	Total				11,801,224.65					

Intocmit,
Miron Georgeta



Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

lei

Denumirea provizionului	Nr. Rd.	Sold la începutul anului	Transferuri		Sold final
			Cheltuieli cu proviz în cursul anului	Provizioane reluate la venituri	
A	B	1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2				0
Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct.1512)	3				0
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare (ct.1513)	4				0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5				0
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli (ct.1518)	6				0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR ȘI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8				0
Materiale (ct.392)	9				0
Producție în curs de execuție (ct.393)	10				0
Produse (ct.394)	11				0
Stocuri aflate la terți (ct.395)	12				0
Animale (ct.396)	13				0
Mărfuri (ct.397)	14				0
Ambalaje (ct.398)	15				0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAȚELOR	16	0	0	0	0
Clienți (ct.491)	17				0
Decontări în cadrul grupului și cu asociații (ct.495)	18				0
Debitori diverși (ct.496)	19				0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investițiilor financiare la societăți din cadrul grupului (ct.591)	21				0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+593+595+596+598)	22				0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele și Prenumele

DUREA COMERCIALA

Semnătura și Ștampila

SERVICE NEPTUN

2002 S.A.

C.U. R.14886800

NEPTUN - CONSTANTA

Intocmit,
Miron Georgeta



Nota 3

Repartizarea profitului

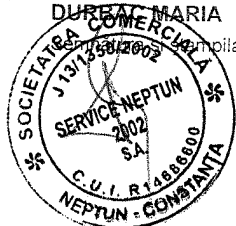
in lei

Denumirea indicatorilor	Nr	Realizat la 31.12.2022	Corelatie F20
A	B	1	
REPARTIZARI DIN PROFIT (rd.02 la 05)	1	0	0
rezerve legale	2		Ok!
acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3		
alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	4		
alte repartizări prevăzute de lege (dividende, etc)	5		
dividende de platit - total (rd.07 la 11), din care :	6	0	
dividende cuvenite altor societati	7		
dividende cuvenite APAPS	8		
dividende cuvenite SIF	9		
dividende cuvenite actionarilor	10		
dividende cuvenite societatilor cooperatiste	11		
PROFIT NEREPARTIZAT	12	0	

Detalii:

Repartizarea profitului	
	<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> rezerve legale<input checked="" type="checkbox"/> acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti<input type="checkbox"/> alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare<input type="checkbox"/> alte repartizări prevăzute de lege (dividende, etc)<input checked="" type="checkbox"/> PROFIT NEREPARTIZAT

Administrator,
Numele și prenumele
DURBAN MARIANA



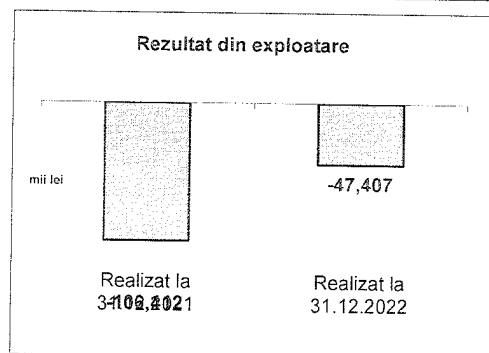
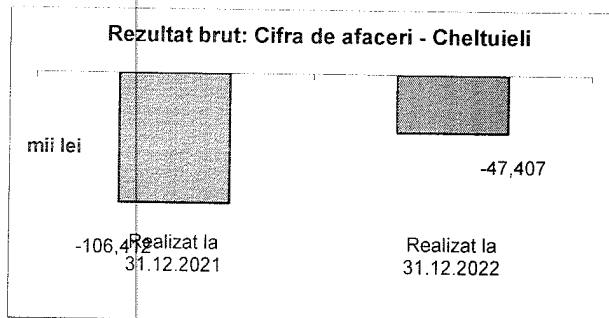
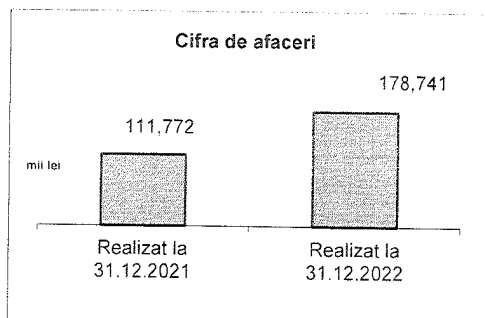
Intocmit,
Miron Georgeta

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorilor	Nr	lei	
		Realizat la 31.12.2021	Realizat la 31.12.2022
A	B		
Cifra de afaceri netă	1	111,772	178,741
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (rd.3 + 4 + 5)	2	218,184	226,148
Cheltuielile activității de bază	3	218,184	226,148
Cheltuielile activității auxiliare	4	0	0
Cheltuielile indirecte de producție	5	0	0
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd.1-2)	6	-106,412	-47,407
Cheltuielile de desfacere	7	0	0
Cheltuieli generale de administrație	8	0	0
Alte venituri din exploatare	9	0	0
Rezultatul din exploatare (rd.6 - 7 - 8 + 9)	10	-106,412	-47,407

Detalii:



Vânzări de mărfuri: lei

	2021	2022
ct.607	0	0
ct.707	0	0
Profit brut	0	0
marja com	Nu e cazul	Nu e cazul

Administrator,

Numele și prenumele

DURBAC MĂRCEA

Semnat și ștampilat



Intocmit,

Miron Georgeta

Situția creanțelor și a datoriilor

in lei

CREANTE	Nr. Rd.	Sold la sfarsitul anului (col.2+3)	Termen de lichidare sub 1 an	Termen de lichidare peste un an
Creante legate de participatii sume datorate de filiale ; interese de participare ; dobânzi (ct.261,262,263,265)	1	0		0
Imprumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0		0
Acțiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0		0
Alte creante imobilizate (altele din ct.267 decât 2673,2674,2677-296)	4	0		0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0
Furnizori debitori (ct.409)	6	0		0
Clienți (ct.411+4123+418)	7	88,656	88,656	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	500	500	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0
Decontari cu grupul și alte creanțe (ct.451)	12	0		0
Decontari din operatii in participatie (ct.452)	13	0		0
Debitori diversi (ct.456+4582+461+473-491-495+5187)	14	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 14)	15	89,156	89,156	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	16	0		0
TOTAL CREANTE (rd. 05+15+16)	17	89,156	89,156	0
DATORII ^{x)}	Nr. Crt.	Sold la sfarsitul anului	sub 1 an	1 - 5 ani
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	18	0		
Credite bancare pe termen lung (ct.162 fără 1622)	19	0		
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	20	0		
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct.166)	21	0		
Credite bancare pe termen scurt (ct.512+519, fără 519)	22	0		

Dobanzi (ct.168+5186+5198)	23	0		
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	24	0		
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 18 la 24)	25	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	26	803,042	47,006	756,036
Cienti creditorii (ct.419)	27	469,711	469,711	
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	28	4,943	4,943	
Impozit pe profit (ct.441)	29	0	0	
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	30	0	0	
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	31	270	270	
Decontări cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+452+455+456+457+458+481+482)	32	1,090,822	1,090,822	
Creditori diversi (ct.462+473)	33	138,564	138,564	
ALTE DATORII - TOTAL (rd.26 la 33)	34	2,507,352	1,751,316	756,036
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	35	0		
TOTAL DATORII (rd. 25+34+35)	36	2,507,352	1,751,316	756,036

x) Menționăm următoarele informații:

clauze legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente:

→ Nu sunt clauze speciale

datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecări:

→ Nu sunt depuse garanții sau ipoteci

valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane:

→ Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societății

cheltuielile înregistrate în avans:

dacă sunt se spune ce reprezintă

venituri înregistrate în avans

Nu sunt înregistrate astfel de venituri

Administrator,

Numele și prenumele

DIR. COM. COM. S.A.

semnătura și stampila



Intocmit

Miron Georgeta

Nota 6

Principii, politici și metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv, și eventual ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite în lei și exprimate în mii lei;

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate și amortizate pe perioada rămasă. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată. Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când apare pentru Societate o obligație legală sau constructivă, legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice pentru a stinge această datorie.

Alte informații contabile:

Evaluarea elementelor deactiv și pasiv cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea actuală (de inventar)

stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieții. Cu ocazia inventarierii și a controalelor au fost stabilite plusuri în sumă de lei. Din care imputate persoanelor vinovate 0 lei, respectiv pe costuri ca perisabilități și scăzăminte normale 0 lei.

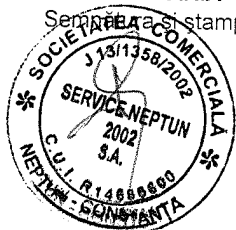
Societatea nu a fost controlată de organele abilitate și nu a plătit amenzi.

Reguli avute în vedere la întocmirea Bilanțului Contabil:

1. Existența concordantei între totalul înregistrărilor din Registrul Jurnal și totalul rulajelor debitoare/creditoare din Balanța de Verificare.
2. Existența concordantei între totalul soldurilor finale debitoare/creditoare din Cartea Mare și totalul soldurilor finale debitoare/creditoare din Balanța de Verificare.
3. Corespondența posturilor înscrise în Bilanțul Contabil cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza de inventar.
4. Bilanțul concorda cu registrele contabile.

5. Respectarea regulilor de evaluare a patrimoniului si a principiilor contabile.

Administrator,
Numele și prenumele
DURBAC MARIA
Semnatura și stampila



Întocmit,
Miron Georgeta

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'G' and 'M'.

Nota 7

Acțiuni și obligațiuni Capitalul social

1. La 31 dec 2022, capitalul social al societății era de

		911.170	lei
din care	vărsat	911,170	
	nevărsat	0	

2. Numărul și valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale):

nr.	lei
Acțiuni/Părți	Valoare/unit
9111701	0.10

Acțiuni răscumpărabile

Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar

Obligațiuni emise

Nu este cazul

3. Modificări suferite de capitalul social față de începutul exercițiului financiar

4. În cursul exercițiului financiar nu au fost achiziționate/emise/distribuite acțiuni proprii *)
*) numai pentru societățile pe acțiuni

5. Nu au fost incluse rezerve (prin repartizarea profitului) în capitalurile proprii.

6. Structura acționarilor / asociaților:

Nume	Acțiuni /Părți sociale	Valoare lei	Procent din total
cf. Statut/Contract	nr. buc.		%
SC PROQUADRIGA SA	4922597	492,260	54.025
ANSILVANIA INVESTMEN	3610420	361,042	39.624
ALTI ACTIONARI	578684	57,868	6.351
Total	9111701	911,170	100

Administrator,

Numele și prenumele

DURBAC MARIA

Ștampila



Întocmit,

Miron Georgeta

Nota 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Societatea a avut în anul 2022 un număr mediu de: salariați

Conducerea societății a fost asigurată de:

Nume prenume	Funcție
Durbac Maria	Administrator
Pustan Mirel	Dir. com.

Structura personalului pe categorii de muncă, a fost:

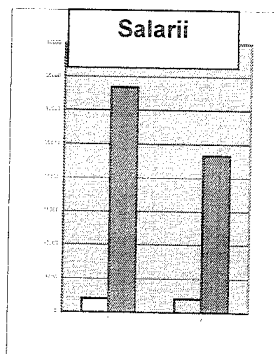
Categorie	Număr
TESA	1
Pers.operativ	0
Total	1

La 31.12.2022, în conturile de terți se regăseau următoarele sume aferente salariilor:

	Fond de salarii (641 + 621)	Ch cu asig sociale ct.645	Alte cheltuieli pentru pensii	Tichete de masă	TOTAL	Verificare
2022	32,699	739			33,438	1
2021	22,863	515			23,378	1

din care restanțe, alte sume decât drepturile lunii decembrie:

				0
--	--	--	--	---



Valoarea indemnizațiilor brute acordate administratorilor în timpul exercitiului este de 10,128 lei.

Pentru auditarea situațiilor financiare, societatea are încheiat contract cu P.F. ANICHITOAIIE VALERICA, onorariul negociabil.

Administrator,
Numele și prenumele
DURBAC MARIA
Seria nr. 1368/2002



Intocmit,
Miron Georgeta

Nota 9

Indicatori economico-financiari

Curs valutar: 1 euro 4.9481 4.9474
1 dolar american 4.3707 4.6346

STRUCTURA BILANȚIERA	31-Dec-21	31-Dec-22
Active imobilizate	7,690,005 lei	7,690,005 lei
Active circulante	24,698	143,291
Active regularizate	0	0
Total activ	7,714,703	7,833,296
Capital propriu	5,376,445	5,325,944
Provizioane și regularizari	0	0
Datorii	2,338,258	2,507,352
Total pasiv	7,714,703	7,833,296
DIFERENTE		
	0	0

1. Indicatori de LICHIDITATE

Lichiditatea generală =

Active circulante / Datorii curente

	2021	2022
	0.01	0.06

Rata solvabilității generale =

Capital propriu / Pasive totale

	69.69	67.99
--	-------	-------

2. Indicatorul GRADULUI DE ÎNDATORARE

Raportul dintre:

Datorii pe TS / Pasive totale

	30.31	32.01
--	-------	-------

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a activelor totale:

Cifra de afaceri / Total active

	2021	2022
	0.01	0.02

Administrator,

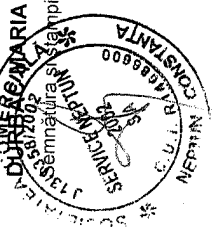
Intocmit,

Numere și prenumele

Miron Georgeta

DIANE BĂRBĂRIA

Șef Serviciu Contabilitate



Bilanț în valută	Euro	Dolar
Active imobilizate	1,554,133	1,759,445
Active circulante	4,991	5,651
Active regularizate	0	0
Total activ	1,559,124	1,765,096
Capital propriu	1,086,568	1,230,111
Provizioane și regularizari	0	0
Datorii	472,557	534,985
Total pasiv	1,559,124	1,765,096

4. Indicatori de RENTABILITATE

Rata rentabilității economice =

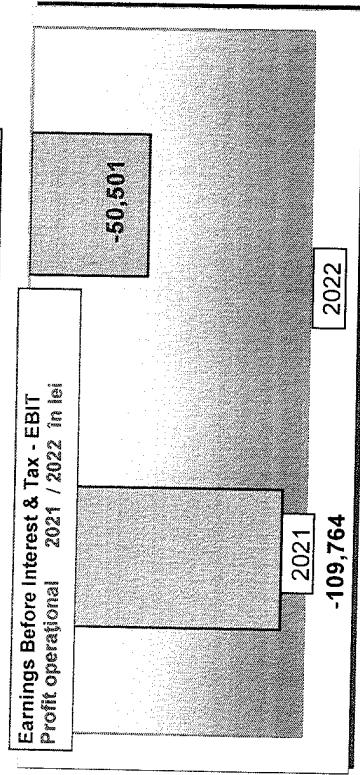
Profit brut / Capital permanent

	2021	2022
	0.00	0.00

Marja brută din vânzări de mărfuri:

Profit brut din vânzări / Cifra de afaceri

	0.00	0.00
--	------	------



ALTE INFORMAȚII

10.1 SITUAȚIA STOCURILOR ȘI A PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE

in lei

ELEMENTE DE STOCURI	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Materii prime (ct. 301 +/- 308)	1		
Materiale consumabile (ct. 302 +/- 308)	2	0	0
Obiecte de inventar in depozit (ct. 303)	3		
Productie in curs de executie (ct. 331 +332)	4		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale (ct. 341 + 345 + 346 + +/- 348)	5		
Stocuri aflate la terti (ct. 351+354+356+357+358)	6		
Animale (ct. 361 +/- 368)	7		
Marfuri si ambalaje (ct. 371 +/- 378-4428**+381+/-3)	8	0	0
TOTAL STOCURI (rd.01 la 08)	9	0	0

Comentariu:

Metoda de evaluare a stocurilor este aceeași ca în exercițiul anterior: FIFO.

La finele exercițiului nu există stocuri gajate în contul datorilor.

	2021	2022
Stocuri - lei	0	0

10.2 NUMERAR ȘI ECHIVALENTE

ELEMENTE DE TREZORERIE	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Conturi la banci	1	22,839	1,313
Numerar in casierie	2	1,716	34,353
Alte disponibilitati banesti	3		18,469
TOTAL		24,555	54,135

Corespondența în lei din lei

Societatea nu deține filiale și nu deține împreună cu alte societăți, titluri de participare strategice.
Nu există creanțe sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care să fi fost evidențiate inițial într-o monedă străină.

Nu s-au înregistrat activități extraordinare.

Climatul de criză de sănătate publică generată de epidemia de COVID-19 a determinat implicit existența unui risc referitor la posibilitatea diminuării activității Societății comparativ cu nivelul exercițiilor financiare anterioare având în vedere faptul că domeniul de activitate în care activează Societatea – turismul – este unul dintre

primele domenii afectate de criza menționată. Având în vedere incertitudinile existente, managementul Societății nu poate cuantifica/estima efectul posibil antrenat de

evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care operează Societatea.

Administrator,
Numele și prenumele
DUPRESCU MARIA
CNP 133135812003



Intocmit,
Miron Georgeta

	2021	2022
Trezorerie - lei	24,555	54,135

RAPORT CURENT
al SC SERVICE NEPTUN 2002 SA
31.12.2022

conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018

Emitent: **SC SERVICE NEPTUN 2002 SA**

Sediul: Neptun - Mangalia, Cladire serviciul tehnic, jud. Constanta

Nr. Tel.0753 084542 / fax: 0241 491073

CUI : RO 14686600

Numar de ordine in Registrul Comertului: J13/158/2002

Capital social subscris si varsat: 911.170,10 lei, impartit in 9.111.701 actiuni, cu valoare nominala de 0,10 lei.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti - ATS.

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Publicarea Declaratiei privind indeplinirea principiilor de Guvernanta Corporativa in conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 si Regulamentul 5/2018 privind Piata de Capital, Codul BVB, Principiile de Guvernanta Corporativa pentru AeRO-piata de actiuni a BVB.

Nr. Crt.	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1	Societatea trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.		X	In statutul societatii sunt prevazute clar atributiile membrilor CA, AGA si directorului.
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		

A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	X			
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui . Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.			X	In curs de implementare
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel puțin urmatoarele:				
A 5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X			
A 5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	X			
A 5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin.	X			
A 5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X			
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o				

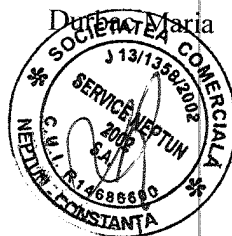
	filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			X	Nu este cazul
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.			X	In curs de implementare
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X			
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:			X	In curs de implementare
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutive si regulamentele interne ale organelor statutare			X	
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;			X	

D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice		X	
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;		X	
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni;		X	
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.		X	
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare		X	
D2	Societatea trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		X	In curs de implementare
D3	Societatea trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele			

	ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	In curs de implementare
D4	Societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	In curs de implementare
D6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonică cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.		X	In curs de implementare

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

Dușan Maria



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABIL
PE ANUL 2022

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA este înregistrată la Registrul Comerțului Constanta sub nr. J13/1358/2002, CUI 14686600 si are sediul in Neptun, Cladire serv.tehnic, jud. Constanta.

Capitolul 1.Prezentarea generala

In perioada 01.01.2022-31.12.2022 SC Service Neptun 2002 SA a fost administrata de Durbac Maria, Mihuta Marcel Valentin si Sturz Gabriela, administratori numiti in conformitate cu actul constitutiv al societății.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata, activitatile desfasurate de sectoarele societatii, asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii, contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar, realizarea programelor de reducere a costurilor, stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director General: Durbac Maria

Capitolul 2.Capitalul social si structura asociatilor

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2022 a fost de 911.170,10 lei, fiind compus din 9.111.701 actiuni, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

- SC PROQUADRIGA	54,025 %
- TRANSILVANIA INVESTMENTS	39,624 %
- Alti actionari	6,351 %

Capitolul 3.Situatia patrimoniului societatii

Bilantul, componenta a situatiilor financiare, reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale, sursele de constituire ale acestora, rezultatele financiare, precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea factica din societate, pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziei nr. 4 din 14.12.2022, ea are toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a elementelor de activ si de pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice, intocmita pe baza evidentei contabile.

3.1.Active imobilizate

Denumire indicator	2021	2022
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Licente	0	0
Terenuri si constructii	11.184.636	11.184.636
Instalatii tehnice si masini	605.690	605.690
Alte instalatii,utilaje si mobilier		
Imobilizari corporale in curs	10.899	10.899
Imobilizari financiare		
TOTAL	11.801.225	11.801.225

Constructiile sunt inregistrate la valorile stabilite in ultimul raport de evaluare intocmit la 31.12.2019

3.2.Active circulante

Stocuri

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
Materiale consumabile si materii prime	0	0
Marfuri si productie in curs de executie	0	0
Avansuri pentru cumparari de marfuri	0	0
TOTAL	0	0

Creante

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
Creante comerciale	0	88656
Alte creante	143	500
TOTAL	143	89156

Disponibilitati si efecte de incasat

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
Efecte de incasat	0	0
Casa si conturi la banci	24.555	54135
TOTAL	24.555	54135

3.3.Datorii

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
<u>1.Datorii pe termen scurt,din care:</u>	2.338.258	2507352
1.1.Sume datorate institutiilor de credit		
1.2.Datorii comerciale	1.292.972	1272754
1.3.Alte datorii	1.045.286	1234598
<u>2.Datorii pe termen lung,din care:</u>		
2.1.Sume datorate instit. de credit		
2.2.Datorii comerciale	0	0
2.3.Alte datorii	0	0
TOTAL DATORII	2.338.258	2507352

3.4.Capitaluri proprii

Elemente ale capitalului propriu	Sold la 01.01.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Capital subscris	911.170	0		911.170
Rezerve din reevaluare	10.466.087	0		10.466.087
Rezerve legale	0	0		0
Alte rezerve	26.865	0		26.865
Pierdere neacoperita	-5.917913	-109764		-6027677
Rezultatul exercitiului financiar	-109764		59263	-50501
Repartizarea profitului	0	0		0
TOTAL	5.376445	-109764	59263	5325944

Nu au fost înregistrate modificări semnificative în structura capitalurilor proprii

Capitolul 4.Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.

4.1.Contul de profit si pierdere

Situația sintetică a contului de profit și pierdere pe anul 2022, este cuprinsă în tabelul de mai jos:

Denumire indicator	Realizari 2021	Realizari 2022
Venituri din exploatare	111772	178741
Din care:Cifra de afaceri	111772	178741
Cheltuieli din exploatare	218.184	229242
Rezultatul din exploatare	-106.412	-50501
Venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	0	0
Rezultatul financiar	0	0

Venituri totale	111772	178741
Cheltuieli totale	218.184	226148
Profit brut	-106.412	-47407
Impozit venit	3352	3094
Profit net	-109.764	-50501

Din analiza rezultatelor înregistrate în sferile de formare a lor se constata:

In sfera de exploatare se înregistrează o pierdere de 50501 lei. Diminuarea pierderii are la baza cresterea unor venituri fata de anul precedent.

Ponderea in veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din prestări de servicii de închiriere .

Cheltuielile de exploatare au următoarea componenta:

Felul cheltuielii	Anul 2021	Anul 2022
Materiale consumabile	4563	2873
Alte cheltuieli materiale	0	0
Energie si apa	55873	58563
Cheltuieli cu marfurile	0	0
Cheltuieli cu personalul	23378	33438
Amortizare	0	0
Servicii prestate de terti	29599	36279
Chelt. cu alte taxe si impozite	103412	94981
Cheltuieli cu ajustari de valoare active circulante	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	1359	3108
TOTAL	218184	229242

4.2.Repartizarea profitului

La sfârșitul anului 2022 societatea înregistrează o pierdere in suma de 50501 lei.

Capitolul 5. Respectarea normelor si a reglementarilor financiar-contabile

Conturile anuale pentru exercițiul financiar 2022 au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 republicată și cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare au fost respectate Reglementările Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizările necorporale și corporale au fost evaluate la cost de achiziție.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La ieșirea din patrimoniu, stocurile au fost evaluate la cost istoric, folosind metoda FIFO.

Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Pentru perioada viitoare se estimează continuarea evoluției de până acum a societății, cu condiția creșterii volumului de servicii prestate, asigurându-se astfel și necesarul de lichidități pentru plata datoriilor față de terți. Principala problemă cu care se confruntă societatea este lipsa unui obiect de activitate care să-i permită acoperirea costurilor existente, problema apărută încă de la divizarea societății. În anul 2022 majoritatea covârșitoare a veniturilor au provenit din închirierea de spații, în principal către alte firme din Neptun (chirie birouri) și către terți (spații depozitare). Aceste venituri nu reușesc să acopere cheltuielile societății (dintre care o pondere importantă o au impozitele locale) fapt ce duce la înregistrarea de pierderi an de an.

Raportările financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, care presupune faptul că societatea își continuă activitatea în mod normal în viitorul previzibil, neavând intenția de a fi lichidată, de a-și suspenda activitatea sau de a căuta protecție față de creditorii potrivit legislației.

Conducerea societății nu are cunoștințe despre existența unor evenimente ulterioare care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru emitere, în vederea ajustării situațiilor financiare anuale.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Durbac Maria - președinte



SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

CUI 14686600; J13/1358//2002

Neptun-Mangalia, Cladire serv.tehnic

**Situatia Modificarilor Capitalului Propriu
la data de 31 decembrie 2022**

Lei

	Sold la 01.01.2022	Cresteri 2022	Reduceri 2022	Sold la 31.12.2022
Capitalul social	911,170	-	-	911,170
Diferente din reevaluare	10,466,087	-	-	10,466,087
Rezerve - legale	-	-	-	-
Rezerve - alte	26,865	-	-	26,865
Rezultatul reportat	(5,917,913)	(109,764)	-	(6,027,677)
Rezultatul exercitiului financiar	(109,764)		59,263	(50,501)
Repartizarea profitului	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	5,376,445	(109,764)	59,263	5,325,944

Administrator

DURBAC MARIA

Semnatura si stampila unitatii



Intocmit
Contabil sef
Miron Georgeta
Semnatura

SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

CUI 14686600; J13/1358//2002

Neptun-Mangalia, Cladire serv.tehnic

Flux de numerar
la data de 31 decembrie 2022

Lei	2021	2022
Flux de numerar din activitatea de exploatare		
Profit inainte de impozitare	(109,764)	(50,501)
Corectii pentru		
Diferente din reevaluare	-	-
Diferente rezerve	-	-
Amortizare	-	-
Provizioane constituite	-	-
Venituri din dobanzi	-	-
Cheltuieli cu dobanzi	-	-
Pierderi/(cheltuieli) din difer de curs	-	-
Castig net din vanzarea de mijloace fixe	-	-
Modificari in fondul de rulment	(106,412)	(50,501)
(Majorare)/Diminuare - clienti si alte conturi asimilate	265	(50,501)
(Majorare)/diminuare a stocurilor	-	-
Majorare/ (diminuare) - furnizori si conturi asimilate	132,402	(89,013)
Numerar utilizat in exploatare	26,255	172,188
Dobanzi platite	-	-
Impozit pe profit achitat	(3,352)	(3,094)
Total flux de numerar net utilizat in activitati de exploatare	22,903	29,580
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale		
Investitii financiare	-	-
Incasari din vanzari de imobilizari corporale	-	-
Incasari din dobanzi	-	-
Numerar net utilizat in activitatile de investitii	-	-

Flux de numerar din activitatile de finantare		
Imprumuturi primite/(rambursate)	-	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Suplimentare linie de credit	-	-
Numerar net utilizat in activitatile de finantare	-	-

Crestere(Diminuarea) neta de numerar in cursul exercitiului	22,903	29,580
Numerar la inceputul perioadei	1,652	24,555
Numerar si echivalente la sfarsitul perioadei	24,555	54,135

Administrator
DURBAC MARIA
Semnat in numele unitatii



Intocmit
Contabil sef,
Miron Georgeta
Semnatura



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

SERVICE NEPTUN 2002 S.A. – NEPTUN

31 DECEMBRIE 2022

Auditor financiar – *Valerică*
ANICHITOAI
Membru al Camerei Auditorilor
Financieri din România (CAFR),
având legitimația nr. 5217

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii / Asociații,
Service Neptun 2002 S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății *Service Neptun 2002 S.A.* (“Societatea”), cu sediul social în Neptun - Mangalia, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO14686600, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:

➤ Total Capitaluri proprii	5.325.944 lei
➤ Profit net / pierdere netă a exercițiului financiar	--50.501 lei
3. În opinia noastră, cu excepția aspectelor menționate și a efectelor posibile descrise la punctele 4 și 5 din paragraful *Baza pentru opinie*, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 - Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificări și completări ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Conform Notei explicative 4, la 31.12.2022, Societatea a înregistrat o pierdere de 50.501 lei, iar din formularul cod10 "Bilanțul prescurtat", întocmit la această dată, datoriile curente ale Societății au depășit activele curente cu suma de 2.364.061 lei, și pierderea raportată este de 6.027.677 lei. Aceste informații, împreună cu alte aspecte detaliate în Notele explicative la situațiile financiare atașate, indică existența unei incertitudini care poate genera o îndoială semnificativă cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea în condiții normale.
5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

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

Aspectele principale luate în considerare au fost:

Evaluarea veniturilor din exploatare (Nota 4 la situațiile financiare)

Veniturile din exploatare au fost crescute cu circa 59,92%, la 178.741 lei în 2022, de la 111.772 lei la 31.12.2021.

Riscuri: O posibilă denaturare semnificativă a veniturilor din exploatare prezentată în situația contului de profit și pierdere ca urmare a denaturării rulajelor conturilor de venituri.

Răspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificativă: Am extins procedurile de audit pentru a stabili dacă înregistrarea veniturilor are la bază contracte, facturi și alte documente care justifică mărimea acestora, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările Conducerii cu privire la acest post de bilanț.

Constatările auditului: În exercițiul financiar 2022, veniturile reprezintă intrarea brută de beneficii economice generate în cadrul desfășurării activității de închiriere a Societății și a altor venituri de exploatare. Veniturile din închiriere sunt recunoscute ca venit pe măsură ce acestea sunt facturate.

Principala pondere în totalul cifrei de afaceri sunt veniturile din închiriere. În urma desfășurării procedurilor suplimentare de audit, rezultă că veniturile sunt corect recunoscute în situația contului de profit și pierdere, iar situațiile financiare nu sunt denaturate.

Alte informații – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Conducerea este responsabilă pentru acestea. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, pct. 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, pct. 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care Conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
14. De asemenea, prezentăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante pentru independență și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
15. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care sunt, prin urmare, aspecte cheie de audit.

Auditor financiar – **Valerică ANICHITOAIE**
CUI 34011756
vanichitoaie@yahoo.com, Tel. 0740 / 092 381

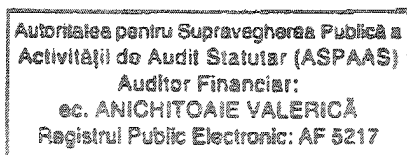
Raport asupra altor cerințe legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În realizarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Oradea, 30 mai 2023

Auditor financiar – **Valerică ANICHITOAIE**
Membru al Camerei Auditorilor Financiari
din România (CAFR),
având legitimația nr. 5217



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2022**

Precizări MFP

Suma de control

911.170

Versiuni

Atenție!

Entitatea SC SERVICE NEPTUN 2002 SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate NEPTUN

Strada CLADIRE SERVICIUL TEHNIC Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/1358/2002

Cod unic de inregistrare 1 4 6 8 6 6 0 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

9601 Spălarea și curățarea (uscată) articolelor textile și a produselor din blană

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9601 Spălarea și curățarea (uscată) articolelor textile și a produselor din blană

 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 încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DURBAC MARIA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

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

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CABINET DE EXPERTIZA CONTABILA SI AUDIT FINANCIAR ANICHITOAIE VALERICA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

5217

CIF/ CUI

3 4 0 1 1 7 5 6

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.690.005	7.690.005
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	7.690.005	7.690.005
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	143	89.156
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	143	89.156
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	24.555	54.135
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	24.698	143.291
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	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		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.338.258	2.507.352
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-2.313.560	-2.364.061
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.376.445	5.325.944
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	911.170	911.170
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	911.170	911.170
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	10.466.087	10.466.087
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	26.865	26.865
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	5.917.913	6.027.677
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	109.764	50.501
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.376.445	5.325.944
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.376.445	5.325.944

*) 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 si prenumele

DURBAC MARIA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.4268/2022</small>	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	111.772	178.741
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	111.772	178.741
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	111.772	178.741
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.563	2.873
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	55.873	58.563
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	23.378	33.438
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	22.863	32.699
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	515	739

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26		
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	134.370	131.274
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	29.599	36.279
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	103.412	94.981
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	1.359	14
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	218.184	226.148
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	106.412	47.407
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47		
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59		

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	111.772	178.741
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	218.184	226.148
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	106.412	47.407
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	3.352	3.094
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	109.764	50.501

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DURBAC MARIA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		50.501
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	803.043	803.043	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	803.043	803.043	
- peste 30 de zile	06	06	13.360	13.360	
- peste 90 de zile	07	07	33.646	33.646	
- peste 1 an	08	08	756.037	756.037	
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, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	1		1
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	1		1
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	143	88.656
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	500	500
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.716	34.353
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.716	34.353
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	22.839	1.313
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	22.839	1.313
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		18.469
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		18.469
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.338.259	2.507.352
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.338.342	1.272.753
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.550	2.984
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	16.220	2.229
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.254	1.959
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	14.966	270
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	982.147	1.090.822
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		138.564		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		138.564		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	911.170	911.170		
- acțiuni cotate 4)	150	131	911.170	911.170		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	10.128	10.128		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	911.170	X	911.170	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	505.869	55,52	505.869	55,52
- deținut de persoane fizice	170	151	44.259	4,86	44.259	4,86
- deținut de alte entități	171	152	361.042	39,62	361.042	39,62
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DURBAC MARIA

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.690.165			X	7.690.165
2.Constructii	09	3.494.471				3.494.471
3.Instalatii tehnice si masini	10	605.690				605.690
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	10.899				10.899
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	11.801.225				11.801.225
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.801.225				11.801.225

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.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				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	3.505.530			3.505.530
3.Instalatii tehnice si masini	29	605.690			605.690
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				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	4.111.220			4.111.220
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.111.220			4.111.220

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DURBAC MARIA

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

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.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

COMUNICAT

Informam investitorii si actionarii societatii ca, in conformitate cu prevederile Regulamentului nr.5/2018 art.125 (2) Raportul pentru anul 2022 al **SC SERVICE NEPTUN 2002 SA** a fost transmis catre A.S.F si BVB-Piata AeRO. Acest raport poate fi consultat la cerere la sediul societatii din Neptun, Cladire serviciul tehnic, jud. Constanta sau la adresa www.bvb.ro la simbolul SECE. Informatii suplimentare la telefon 0241 491073.

