

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 726142247 din 21.05.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-726142247** din data de **21.05.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **201020**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul

Finanțelor Publice

Date: 2024.05.21 14:34:48 EEST

Reason: Document M-P

Nu există erori de validare.

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.0.0 / 05.03.2024		Tip situație financiară: BS	
☐ Sucursala		☐ GIE - grupuri de interes economic	☒ An ☐ Semestru		Anul 2023	
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Suma de control		150.000		
Entitatea Darian DRS SA						
Adresa	Județ Cluj	Sector	Localitate Cluj-Napoca			
	Strada Gheorghe Lazar	Nr. 6	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0726755612
Număr din registrul comerțului J12/595/1991		Cod unic de înregistrare		2 0 1 0 2 0		
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
34--Societati pe actiuni						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)						
7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management						
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)						
7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management						
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale			
☐ Entități mijlocii, mari și 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			
☒ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☐ Entități de interes public			☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 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	3.386.757			
		Capital subscris	150.000			
		Profit/ pierdere	2.389.841			
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,			
Numele si prenumele			Numele si prenumele			
Crivii Ioan Adrian			Ban Livia			
Semnătura			Calitatea			
			11--DIRECTOR ECONOMIC			
			Nr.de înregistrare in organismul profesional			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			☐ DA ☒ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?			☐ DA ☒ NU			
AUDITOR			CIF/ CUI membru CECCAR			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS			CIF/ CUI			
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori?			☐ DA ☒ NU			
			Semnătura			
			Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒			
			BAN LIVIA			
			Semnat digital de BAN LIVIA			
			Data: 2024.05.21 11:46:38			
			+03'00'			
			Semnătura electronica			
			Formular VALIDAT			

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	245.020	731.368
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	150.085	200.169
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	67.973	77.438
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	463.078	1.008.975
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)	2.397.905	1.790.875
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	805.746	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.203.651	1.790.875
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.295.047	1.578.117
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.498.698	3.368.992
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	123.240	101.185
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	123.240	101.185
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	2.844.581	1.092.395
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.777.357	2.377.782
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.240.435	3.386.757
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	150.000	150.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	150.000	150.000
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		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	186.916	846.916
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri 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)	43	41		
SOLD C (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.903.519	2.389.841
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.240.435	3.386.757
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	2.240.435	3.386.757

*) 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

Crivii Ioan Adrian

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Ban Livia

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.132.448	13.554.306
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	11.132.448	13.554.306
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.132.448	13.554.306
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	170.757	582.503
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	30.321	20.001
-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	11.333.526	14.156.810
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	63.292	60.217
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	116.507	126.664
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	60.112	80.209
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	60.106	42.725
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		7.020
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.756.883	2.270.502
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.694.181	2.174.978
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	62.702	95.524

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	119.712	184.987
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	119.712	184.987
a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817 + din ct. 6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct. 7813 + din ct. 7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	29.355	95.826
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	32	29	32.255	329.212
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	33	30	2.900	233.386
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 + 33 + 33d + 33f + 33h + 33j + 34 + 35 + 36 + 37)	34	31	6.986.021	8.581.705
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	35	32	6.943.619	8.060.268
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		466.824
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		466.824
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	415	378
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	41.987	54.235
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct. 6812)	52	40		
- Venituri (ct. 7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 + 18 + 19 + 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	54	42	9.131.882	11.400.110
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.201.644	2.756.700
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.215	2.620
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	5.527	12.099
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	6.742	14.719
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	16.484	15.906
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	16.484	15.906
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	9.742	1.187
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	11.340.268	14.171.529
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	9.148.366	11.416.016
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.191.902	2.755.513
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	288.383	365.672
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	1.903.519	2.389.841
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Crivii Ioan Adrian

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ban Livia

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.389.841	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii 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 salariați			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	15		16	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	15		19	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

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	85.840	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	67.973	77.438
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	67.973	77.438
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	67.973	77.438
- 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	2.335.270	1.997.702
- 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	167.567	239.428
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	10.986	
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	42.160	31.324
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	20.381	9.545
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	21.779	21.779
- 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 entităților 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	132.728	101.449
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	859	419
- în lei (ct. 5311)	99	85	859	419
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.294.190	1.567.625
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	816.771	1.135.834
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	477.419	431.791
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.822.803	1.092.197
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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 mai mare 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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	681.213	557.172
- 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	681.213	485.475
- 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	50.120	69.629
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	584.957	443.036
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	58.719	88.831
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	526.238	354.205
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.506.513	22.360
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	1.505.484	22.210
-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	1.029	150
- 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	150.000	150.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	150.000	150.000
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	150.000	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	150.000	100,00	150.000	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite actionarilor/ 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	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Crivii Ioan Adrian

Ban Livia

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

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		588.926	588.926	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	337.087	598.874		X	935.961
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	337.087	1.187.800	588.926	X	935.961
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	288.402		75.528		212.874
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	353.664	122.543			476.207
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	642.066	122.543	75.528		689.081
III.Imobilizari financiare	19	67.973	24.780	15.315	X	77.438
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.047.126	1.335.123	679.769		1.702.480

- 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	92.067	112.526		204.593
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	92.067	112.526		204.593
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	229.037	21.822	75.528	175.331
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	262.944	50.637		313.581
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	491.981	72.459	75.528	488.912
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	584.048	184.985	75.528	693.505

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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Crivii Ioan Adrian

Semnătura _____

Numele si prenumele

Ban Livia

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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

Or 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: BS	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru	
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul 2023	
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		
		Suma de control	150.000	
Entitatea	Darian DRS SA			
Adresa	Județ	Sector	Localitate	
	Cluj		Cluj-Napoca	
	Strada	Nr.	Bloc	Scara Ap. Telefon
	Gheorghe Lazar	6		
Număr din registrul comerțului		J12/595/1991	Cod unic de înregistrare	2 0 1 0 2 0
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
34—Societati pe actiuni				
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)				
7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management				
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
7022 Activități de consultanță pentru afaceri și management				
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale		
☐ Entități mijlocii, mari si 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		
☒ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile 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	3.386.757	
		Capital subscris	150.000	
		Profit/ pierdere	2.389.841	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,		
Numele si prenumele		Numele si prenumele		
Crivii Ioan Adrian		Ban Livia		
Semnătura		Calitatea		
		11—DIRECTOR ECONOMIC		
		Nr.de înregistrare in organismul profesional		
		CIF/ CUI membru CECCAR		
		Semnătura		
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU		
AUDITOR		SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPA O VALIDARE CORECTĂ		
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit				
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI		
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?		☐ DA ☒ NU		
Formular VALIDAT				

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

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

Entitatea: Darian DRS SA

Judetul: Cluj

Adresa: localitatea Cluj-Napoca, str. Gheorghe Lazar , nr. 6, Parter

Numar din registrul comertului: J12/595/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 7022 Activitati de consultanta pentru afaceri si management

Cod de identificare fiscala: RO201020

Presedintele societatii, Crivii Ioan Adrian, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine 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



RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL DARIAN DRS SA PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

I. Prezentarea activitatii societatii:

Darian DRS SA ofera servicii de evaluare la scară națională prin intermediul celor 6 birouri proprii deschise în București, Cluj-Napoca, Timișoara, Iași, Craiova, și Alba Iulia precum și prin rețeaua de colaboratori din teritoriu.

Serviciile DARIAN acoperă următoarele domenii de bază: evaluare de proprietăți imobiliare, evaluare de afaceri, evaluare de mașini și echipamente, evaluare de active financiare, evaluare de active necorporale. Destinațiile rapoartelor de evaluare sunt garanții bancare, inclusiv portofolii, raportări financiare, vânzare-cumpărare, asocieri, fuziuni, achiziții, lichidări, informarea clientului. Serviciile furnizate mai includ și elaborarea de planuri de afaceri, întocmirea și evaluarea proiectelor pentru finanțare din fonduri europene, studii de fezabilitate, servicii de consultanță financiară și în management.

Structura capitalului social și a actionariatului societății la data de 31.12.2023 este următoarea :

Dl. Ioan Adrian Crivii detine un numar de **6.264 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 62.640 lei, reprezentand **41.75%** din capitalul social

Dl. Popa-Bochis Adrian-Ioan detine un numar de **3.375 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 33.750 lei, reprezentand **22.5%** din capitalul social

Dl. Motrea Adrian-Ioan detine un numar de **1.500 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 15.000 lei, reprezentand **10%** din capitalul social

Dl. Codau Ciprian-Craciun detine un numar de **1.500 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 15.000 lei, reprezentand **10%** din capitalul social

D-na Suciachi Maria-Andreea detine un numar de **937 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 9.370 lei, reprezentand **6.25%** din capitalul social

Dl. Abrudan Horia-Ovidiu detine un numar de **937 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 9.370 lei, reprezentand **6.25%** din capitalul social

Dl. Dumitrescu Eugen detine un numar de **375 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 3.750 lei, reprezentand **2.5%** din capitalul social

Dl. Baci Ilie detine un numar de **112 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 1.120 lei, reprezentand **0.75%** din capitalul social

II. Evolutia principalilor indicatori in anul 2023 fata de anul 2022

Evolutia principalilor indicatori din contul de profit si pierdere pentru anul 2023 comparativ cu anul 2022, se prezinta astfel:

UM= lei

Indicator	2023	2022	2023/2022
Venituri din exploatare	14.156.810	11.333.526	+24.91%
Cifra de afaceri	13.554.306	11.132.448	+21.75%
Cheltuieli din exploatare	11.400.110	9.131.882	+24.84%
Rezultatul din exploatare	2.756.700	2.201.644	+25.21%
Rezultatul brut a exercitiului	2.755.513	2.191.902	+25.71%
Impozitul pe profit	365.672	288.383	+26.80%
Profitul net al exercitiului	2.389.841	1.903.519	+25.55%

In anul 2023 se constata o crestere a cifrei de afaceri si a veniturilor din exploatare fata de anul 2022 cu 24,91%, in conditiile in care cheltuielile de exploatare inregistreaza o crestere cu 24,84% fata de anul precedent fapt care duce la o crestere cu 25.55% a profitului net realizat in 2023 fata de profitul net al anului 2022.

In ceea ce priveste destinatia profitului net aferent exercitiului financiar 2023 Consiliul de Administratie propune spre aprobarea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor sa fie repartizat in cursul anului 2024.

Structura bilantului aferent exercitiului financiar 2023 se prezinta astfel:

Elemente de bilant	2023	2022	2023/2022
Active imobilizate	1.008.975	463.078	+117.88%
Active circulante	3.368.992	4.498.698	-25.11%
Cheltuieli in avans	101.185	123.240	-17.90%
Datorii ce tb platite pana la un an	1.092.395	2.844.581	-61.59%
Active circulante-Datorii curente	2.449.674	1.777.357	+37.83%
Total active-Datorii curente	3.386.757	2.240.435	+51.17%
Capital social subscris si varsat	150.000	150.000	+0%
Rezerve	846.916	186.916	+353.09%
Profit net exercitiu financiar	2.389.841	1.903.519	+25.55%
Capitaluri proprii	3.386.757	2.240.435	+51.17%
Capitaluri total	3.386.757	2.240.435	+51.17%

Activele imobilizate inregistreaza crestere fata de anul 2022, in timp ce Activele circulante inregistreaza scadere fata de anul 2022.

Din analiza structurii activelor imobilizate se poate constata cresterea semnificativa a imobilizarilor necorporale, iar in cazul activelor circulante o valoare mai scazuta a creantelor in sold la 31.12.2023 fata de exercitiul precedent si lipsa creantelor reprezentand dividende interimare.

Datoriile curente inregistreaza o scadere semnificativa, de -64.12%, care se datoreaza lipsei datoriilor fata de actionari.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 5394/2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

III. Alte informatii:

Dezvoltarea previzibila a societatii: Societatea isi va axa activitatea pe aceleasi servicii ca si in anii precedenti in baza unui plan de activitate in vederea cresterii eficientei activitatii.

In sensul acesta se va urmari migrarea activitatii inspre segmentul de servicii oferite clientilor corporate, lucrari mai complexe care implica personal cu un anumit nivel de pregatire profesionala de care societatea dispune, lucrari care vor aduce o rentabilitate mai buna.

IV. Administrarea societatii :

Societate este administrata de Consiliul de Administratie format din dl. Crivii Ioan-Adrian in calitate de Presedinte, dl. Popa Bochiș Adrian-Ioan in calitate de membru si dl. Abrudan Horia-Ovidiu in calitate de membru, numit pentru un mandat de 3 ani incepand cu data de 15.08.2023.

Conducerea societatii este delegata de catre Consiliul de Administratie dlui Popa-Bochiș Adrian-Ioan in calitate de Director General, care este responsabil cu luarea tuturor masurilor aferente conducerii Societatii, in limitele obiectului de activitate al Societatii si cu respectarea competentelor exclusive rezervate de lege sau de Actul Constitutiv.

V. Controlul activitatii financiare si de gestiune a patrimoniului

Controlul gestiunii societății este asigurat de către o comisie de cenzori, alcătuită din:

- a.) GHIARA CHERANA, președinte.
- b.) OPREA CORNELIA-MARIA, vicepreședinte.
- c.) Bolonyi Barna Benedek, membru.

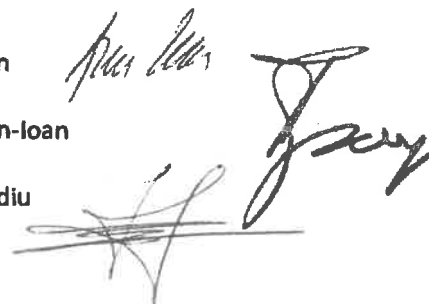
Cenzorii sunt aleși de adunarea generală și au atribuțiile prevăzute de legislația română în vigoare. În caz de deces, imposibilitate fizică sau legală, renunțare sau terminare a mandatului unui cenzor, acesta va fi înlocuit de supleant. Dacă în acest mod numărul cenzorilor nu este completat, cenzorii rămași nominalizează alte persoane în posturile rămase libere până la prima adunare generală care poate considera aceste numiri drept provizorii și numi alți cenzori sau supleanți.

Consiliul de Administratie

Presedinte: Crivii Ioan-Adrian

Membru: Popa-Bochis Adrian-Ioan

Membru: Abrudan Horia-Ovidiu



Darian DRS S.A.
Cluj-Napoca
Comisia de cenzori

**Raport privind rezultatele verificării Situațiilor financiare
pentru anul 2023**

Către acționarii
Darian DRS S.A.

Comisia de cenzori, alcătuită din Ghiara Cherana, Oprea Maria-Cornelia, Barna Benedek Bolonyi, potrivit obligațiilor ce îi revin din statutul societății și din Legea 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările ulterioare, am efectuat verificarea Situațiilor financiare aparținând societății Darian DRS S.A. pentru anul încheiat la 31.12.2023. Situațiile financiare sunt însoțite de Raportul administratorului unic și conțin: bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, politici contabile și note explicative.

Responsabilitatea pentru aceste situații financiare revine conducerii societății. Responsabilitatea noastră constă în exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare pe baza verificărilor efectuate.

Verificarea s-a desfășurat în conformitate cu reglementările legale în vigoare urmărind să obținem o asigurare rezonabilă ca raportările contabile nu conțin erori semnificative.

Verificarea noastră a vizat cu prioritate examinarea prin sondaj a datelor reflectate în situațiile financiare sub aspectul evaluărilor, a principiilor și metodelor contabile folosite, precum și analiza prezentării lor în ansamblu.

Verificarea situațiilor financiare s-a efectuat în temeiul și conform unor prevederi din:

- Legea nr.82/1991 privind contabilitatea, cu modificările ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare;
- Norme profesionale;
- Actele constitutive ale societății.

Verificările efectuate de Comisia de cenzori au reliefat faptul că:

- există concordanța între soldurile și rulajele înscrise în conturile sintetice și cele din balanțele lunare de verificare;
- există concordanța între conturile sintetice și analiticele acestora sub aspectul soldurilor și rulajelor;
- înregistrările în conturi se fac potrivit normelor de funcționare a acestora;

Bazându-ne pe procedurile de verificare efectuate, nimic nu ne-a atras atenția în sensul a ne face să credem că raportările contabile alăturate nu sunt întocmite corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale.

Raportările contabile examinate consemnează :

- Total active minus datorii curente	3.386.757 lei
- Capitaluri proprii	3.386.757 lei
- Capital social	150.000 lei
- Cifra netă de afaceri	13.554.306 lei
- Venituri totale	14.171.529 lei
- Cheltuieli totale	11.416.016 lei
- Profit brut	2.755.513 lei
- Profit net	2.389.841 lei

Comisia de cenzori, în baza procedurilor utilizate și verificărilor întreprinse, concluzionează asupra faptului că patrimoniul societății a fost ținut în conformitate cu normele în vigoare. Situațiile financiare concorda cu datele contabilității, iar conturile anuale dau o imagine fidelă și completă, sub toate aspectele semnificative, a rezultatelor operațiunilor exercitiului, a situației financiare și a patrimoniului, fapt pentru care certifică situațiile financiare ale exercitiului financiar 2023.

Cluj Napoca,

Comisia de cenzori,

Ghiara Cherana

Cherana Ghiara

Semnat digital de Cherana
Ghiara
Data: 2024.05.08 16:48:06
+03'00'

Oprea Cornelia-Mariana

OPREA CORNELIA-
MARIANA

Digitally signed by
OPREA CORNELIA-
MARIANA

Barna Benedek Bolonyi



POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE 2023

Nota 1 Principii, politici si metode contabile

A. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Informatii generale

Situațiile financiare anuale sunt proprii Darian DRS SA, cu sediul în Cluj-Napoca, str. Gheorghe Lazar, nr. 6, CUI RO 201020, înregistrată la Reg. Comertului sub nr. J12/595/1991, au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Prevederile cuprinse în Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare

Informațiile financiare prezentate sunt comparabile, verificabile, oportune și inteligibile, acestea îndeplinind caracteristicile calitative fundamentale, relevanța și reprezentarea exactă.

Informațiile sunt prezentate în:

- F10-Bilanț prescurtat
- F20-Contul de profit și pierdere
- F30-Date Informative
- F40-Situația Activelor Imobilizate
- Politici contabile și Notele explicative la situațiile financiare anuale.

Elementele prezentate în situațiile financiare individuale aferente anului 2023 au fost recunoscute și evaluate în conformitate cu principiile contabile generale prin care se determină valoarea la care elementele situațiilor financiare sunt recunoscute în contabilitate și prezentate în bilanț și în contul de profit și pierdere.

Politicele contabile folosite de către entitate sunt politici contabile proprii entității și sunt aprobate de către administrator.

Nu au avut loc abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare sau de la alte prevederi ale reglementărilor contabile, au fost respectate principiile generale de raportare financiară

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos

1. Principiul continuității activității

Situațiile financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune ca societatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

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. Principiu prudentei

La întocmirea situațiilor financiare, recunoașterea și evaluarea sunt făcute pe o bază prudentă și, în special:

- În contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- Sunt recunoscute toate datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- Sunt recunoscute deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit
- Activele și veniturile nu au fost supraevaluate iar datoriile și cheltuielile, subevaluate

4. Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit

5. Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al anului 2023 corespunde cu bilanțul de închidere al anului 2022.

6. Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii

Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat

7. Principiul necompensării

S-a respectat principiu, nu s-au compensat între ele, elementele de activ și datorii sau elementele de venituri și cheltuieli. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic pot fi efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent.

9. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt cele prevăzute de prezentele reglementări.

10. Principiul pragului de semnificație

Entitatea nu s-a abatut de la cerințele cuprinse în reglementările referitoare la prezentările de informații și publicare.

B. POLITICI CONTABILE

(1) Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în moneda străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului 31.12.2023 (1 Euro = 4,9746 Lei, 1 USD=4.4958). Castigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate

in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

(2) Situatii comparative

In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

(3) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se inregistreaza la costul de achizitie sau de productie, dupa caz.

Licentele si alte imobilizari necorporale vor fi amortizate folosind metoda liniara

) Imobilizari corporale

a) Costul/ Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost additional in valoarea activului.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate.

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2023 imobilizarile corporale la costul de achizitie, mai putin amortizarea cumulata si pierderi cumulate de valoare.

b) Amortizarea

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Imobilizarile sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Mijloace de transport (autoturisme)	4
Mobilier	2-11
Aparatura de birotica	1-4
Alte mijloace fixe	3

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

c) Vanzarea/casarea imobilizarilor corporale

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultat(a) dintr-o asemenea operatiune este inclus(a) in contul de profit si pierdere curent.

d) Reparatii si modernizari

Costurile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt inregistrate in rezultatul exercitiului. Modernizarile care cresc valoarea semnificativ, functionalitatea si durata de viata utila a activelor sunt capitalizate deoarece maresc capacitatea lor de a genera profit in viitor.

(5) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare includ garantiile acordate tertilor.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

(6) Stocuri

La recunoasterea initiala stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie.

La descarcarea din gestiune se utilizeaza metoda FIFO (primul intrat primul iesit).

(7) Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata mai putin eventualele ajustari pentru deprecierea acestor creante. Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale se inregistreaza in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca Societatea nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele convenite initial cu partenerii contractuali.

(8) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost.

(9) Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita.

Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

(11) Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, Societatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariati.

(12) Capital social

Capitalul social compus din actiuni este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

(13) Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmat de cel pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

(14) Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la bunurile vandute si la serviciile furnizate.

Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care Societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA)

Venituri aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe masura executarii lor conform clauzelor prevazute in contract.

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Stadiul de executie al lucrarii se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate.

15) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi la data angajarii lor, pe baza de documente si conform principiului contabilitatii de angajamente.

(16) Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

(17) Erori contabile si schimbari de politici contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

(18) Parti afiliate si alte parti legate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

Nota 2 Alte informatii

Situatiile financiare intocmite la 31.12.2023 ale Darian DRS SA , cu sediul in Cluj-Napoca, str. Gheorghe Lazar, nr. 6, Parter avand CUI RO201020, nr. inregistrare la Registrul Comertului J12/595/1991 sunt proprii societatii si cuprind: F10-Bilant prescurtat, F20- Contul de profit si pierdere, F30-Date informative, F40-Situatia activelor imobilizate, Notele explicative la situatiile financiare anuale.

Societatea se incadreaza dupa criteriile de marime in categoria entitatilor mici.

Societatea nu detine participatii in alte societati.

Intocmirea situatiilor financiare s-a facut in moneda nationala.

Activitatea se desfasoara la sediul social din Cluj-Napoca, str. Gheorghe Lazar, nr. 6, Parte precum si in cele 4 puncte de lucru situate in principalele orase ale tarii: Bucuresti, Timisoara, Craiova, si Alba-Iulia .



DARIAN®
Created to change
SINCE 1990

Cluj-Napoca: Str. Nicolae Cristea Nr. 25, 400184
Tel: 0264 438 033
București: Bd. Aviatorilor, nr. 33, sector 1, 011853
Tel: 0213 122 786

Nota 3 Active imobilizate

Elemente de Activ	Valoarea bruta			Ajustari de valoare			
	Sold 01-Jan	Cresteri	Cedari, tansf. alte reduceri	Sold 31-Dec	Sold 01-Jan	Ajustari inregistrate	Reduceri reluari
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7
Cheltuieli de dezvoltare		588.926	588.926	0			
Alte imobilizari necorporale	337.087	598.874		935.961	92.067	112.526	
Avansuri							204.593
Total necorporale	337.087	1.187.800	588.926	935.961	92.067	112.526	204.593
Instalatii tehnice si masini	288.405		75.528	212.874	229.037	21.822	75.528
Alte instalatii, mobilier	353.664	122.543		476.207	262.944	50.637	
Total corporale	642.066	122.543	75.528	689.081	491.981	72.459	313.581
Imobilizari financiare	67.973	24.780	15.315	77.438			
Total financiare	67.973	24.780	15.315	77.438			
Total	1.047.126	1.335.123	679.769	1.702.480	584.048	184.985	693.505

Nota 3 Active imobilizate (continuare)

- Activele necorporale au fost prezentate în bilanț la valoarea de intrare, la costul de achiziție
- Activele corporale sunt înregistrate la valoarea de intrare, la costul de achiziție
- Duratele de amortizare corespund cu duratele normale de funcționare ale acestora stabilite prin Hotărârea nr 2.139 din 30.11.2004 cu modificările și completările aduse de Hotărârea 1496/19.11.2008 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.
- S-a utilizat metoda de amortizare liniară

Nota 4 Active circulante

Elemente de activ	Valoarea	
	Sold	Sold
	01-Jan	31-Dec
0	1	2
Creante	2.397.905	1.790.875
Casa în lei	859	416
Alte titluri de plasament	0	0
Conturi la bănci în lei	816.771	1.135.834
Conturi la bănci în valută	477.419	431.791
Creante reprezentând dividende repartizate în cursul anului	805.746	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Total	4.498.698	3.368.992

- Creanțele în valută s-au înregistrat la cursul de schimb valutar din ultima zi bancară anterioară operațiunii comunicat de BNR, s-au evaluat lunar la cursul BNR din ultima zi a fiecărei luni.
- Alte titluri de plasament reprezintă depozite bancare pe termen de cel mult 3 luni deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt
- Operațiunile privind conturile la bănci în valută s-au înregistrat la cursul de schimb valutar din ultima zi bancară anterioară operațiunii comunicat de BNR, disponibilul s-a evaluat lunar la cursul BNR din ultima zi a fiecărei luni

Nota 5 Cheltuieli in avans

Elemente de activ	Valoarea	
	Sold 01-Jan	Sold 31-Dec
O	1	2
Cheltuieli in avans	123.240	101.185
Total	123.240	101.185

- Au fost inregistrate cheltuieli in avans cheltuielile aferente altor perioade si au fost recunoscute drept cheltuieli pe parcursul perioadelor aferente.

Nota 6 Situatia creantelor si a datoriilor

1. Situatia creantelor

Elemente de activ	Valoarea	
	Sold 01-Jan	Sold 31-Dec
O	1	2
Furnizori debitori	1.286	2.013
Cienti interni	2.339.984	1.716.557
Clineti externi	0	40.717
Creante in legatura cu bugetul asig. sociale	20.381	9.545
Creante in legatura cu bugetul statului	21.779	21.779
Alte creante	20.474	264
Total	2.397.905	1.790.875

- Creantele in valuta s-au inregistrat la cursul de schimb valutar din ultima zi bancara anterioara operatiunii comunicat de BNR , s-au evaluat lunar la cursul BNR din ultima zi a fiecarei luni.

2. Situatia datoriilor

Elemente de pasiv	Valoarea	
	Sold 01-Jan	Sold 31-Dec
0	1	2
Cienti creditor	0	0
Furnizori	681.663	557.175
TVA de plata	304.129	190.435
Impozit profit	149.747	139.009
Salarii si obligatii salarii	123.745	183.416
Sume in curs de clarificare	579	150
Dividende si impozit dividende	1.584.719	22.210
Total	2.844.581	1.092.200

- Datoriile in valuta s-au inregistrat la cursul de schimb valutar din ultima zi bancara anterioara operatiunii comunicat de BNR , s-au evaluat lunar la cursul BNR din ultima zi a fiecarei luni.

Nota 7 Capital si rezerve

Elemente de pasiv	Valoarea	
	Sold 01-Jan	Sold 31-Dec
0	1	4=1+2-3
Capital subscris si varsat	150.000	150.000
Rezerva legala	30.000	30.000
Alte rezerve	156.915	816.916
Total	336.916	996.916

- Capitalul social este impartit in **15.000 actiuni nominative** avand o valoare de 10 lei fiecare si o valoare nominala de 150.000 lei, structura capitalului social si a actionariatului este urmatoare:

Dl. Ioan Adrian Crivii detine un numar de **6.264 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 62.640 lei, reprezentand **41.75%** din capitalul social

Dl. Popa-Bochis Adrian-Ioan detine un numar de **3.375 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 33.750 lei, reprezentand **22.5%** din capitalul social

Dl. Motrea Adrian-Ioan detine un numar de **1500 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 15.000 lei, reprezentand **10%** din capitalul social

Dl. Codau Ciprian-Craciun detine un numar de **1500 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 15.000 lei, reprezentand **10%** din capitalul social

D-na Suciachi Maria-Andreea detine un numar de **937 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 9.370 lei, reprezentand **6.25%** din capitalul social

Dl. Abrudan Horia-Ovidiu detine un numar de **937 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 9.370 lei, reprezentand **6.25%** din capitalul social

Dl. Dumitrescu Eugen detine un numar de **375 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 3.750 lei, reprezentand **2.5%** din capitalul social

Dl. Baci Ilie detine un numar de **112 actiuni** nominative cu o valoare nominala totala de 1.120 lei, reprezentand **0.75%** din capitalul social

- Rezerva legala a fost constituita in anii anteriori in conditiile impuse de legislatie (maxim 5% din profitul brut si maxim 20% sin valoarea capitalului subscris si varsat).

Nota 8 Profitul sau pierderea exercitiului

Elemente pasiv	Valoare
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2.389.841

Nota 9 Capitaluri

Element	Valoare
---------	---------

Capitaluri-Proprii	3.386.757
Capitaluri-Total	3.386.757

Nota 10 Analiza rezultatului brut de exploatare

Denumirea Indicatorului	Exercitiu Financiar	
	Precedent	Curent
O	1	2
1.Cifra de afaceri neta	11.132.448	13.554.306
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3 + 4 + 5)	9.131.882	11.400.110
3.Cheltuielile activitati de baza	9.131.882	11.400.110
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de productie		
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1 – 2)	2.000.566	2.756.700
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuielile generale de administratie		
9.Alte venituri din exploatare	201.078	602.504
10.Rezultatul din exploatare(6 – 7 – 8 + 9)	2.201.644	2.756.700

Nota 11 Repartizarea profitului

Destinația profitului	Exercitiu Financiar	
	Precedent	Curent
Profit net de repartizat la începutul anului:	2.126.620	1.097.774
Rezerva legala	0	0
Alte rezerve	75.324	660.000
Profitul exercițiului curent	1.903.519	2.389.841
Dividende repartizate	2.857.041	437.774
Profit de repartizat la finalul anului	1.097.774	2.389.841

- Rezerva legala a fost constituita in anii anteriori in conditiile impuse de legislatie (maxim 5% din profitul brut si maxim 20% din valoarea capitalului subscris si varsat.
- Nivelul altor rezerve s-a considerat a fi in limite corespunzatoare.

- Profitul va fi repartizat in cursul anului 2024, asa cum reiese din procesul-verbal incheiat in baza Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

Nota 12 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

Societatea a fost condusa de d-nul Popa-Bochis Adrian-Ioan in calitate de Director General.

Presedintele Comisie de Administratie a fost renumerat in baza Contractului de Administrare incheiat cu acesta in baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor, adoptate in conformitate cu legea romana.

Salariatii sunt platiti in baza contractelor individuale de munca incheiate si negociate cu acestia.

Numarul mediu de salariati in anul 2023: 16 salariati

Cheltuieli salariale totale in anul 2023: 2.270.502 lei

Nota 13 Ajustări de valoare pentru deprecierea activelor circulante

Ajustare	Sold la	Transferuri	Transferuri	Sold
	01-Jan	in cont	din cont	31-Dec
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor	167.567	305.247	233.386	239.428
Total	167.567	305.247	233.386	239.428

- S-au inregistrat ajustari a valorii creantelor cu o vechime mai mare de 90 zile, calculata de la data scadentei, conform politicilor si procedurilor aprobate de AGA.
- La data incasarii creantelor pentru care au fost inregistrate ajustari s-au anulat ajustarile prin reluare la venituri.

Director

Intocmit,

- Profitul va fi repartizat in cursul anului 2024, asa cum reiese din procesul-verbal incheiat in baza Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

Nota 12 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

Societatea a fost condusa de d-nul Popa-Bochis Adrian-Ioan in calitate de Director General.

Presedintele Comisie de Administratie a fost renumerat in baza Contractului de Administrare incheiat cu acesta in baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor, adoptate in conformitate cu legea romana.

Salariatii sunt platiti in baza contractelor individuale de munca incheiate si negociate cu acestia.

Numarul mediu de salariati in anul 2023: 16 salariati

Cheltuieli salariale totale in anul 2023: 2.270.502 lei

Nota 13 Ajustări de valoare pentru deprecierea activelor circulante

Ajustare	Sold la	Transferuri	Transferuri	Sold
	01-Jan	in cont	din cont	31-Dec
O	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari de valoare pentru deprecierea creantelor	167.567	305.247	233.386	239.428
Total	167.567	305.247	233.386	239.428

- S-au inregistrat ajustari a valorii creantelor cu o vechime mai mare de 90 zile, calculata de la data scadentei, conform politicilor si procedurilor aprobate de AGA.
- La data incasarii creantelor pentru care au fost inregistrate ajustari s-au anulat ajustarile prin reluare la venituri.

Presedinte



Intocmit,



DARIAN DRS S.A.
Sediul social: Municipiul Cluj-Napoca, Județul Cluj,
Strada Gheorghe Lazar nr. 6, Parter
Număr de ordine în registrul comerțului: J12/595/1991
Cod de înregistrare fiscală: RO 201020
Capital social: 150.000 RON
E-mail: darian@darian.ro

HOTĂRÂREA
ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR SOCIETĂȚII
DARIAN DRS S.A. (denumită în continuare "Societatea")
din data de 09.04.2024

În cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor convocate în condițiile legii pentru data de 30.03.2024, la sediul social al Societății din Municipiul Cluj-Napoca, Județul Cluj, Strada Gheorghe Lazar nr. 6, Parter, următorii **Acționari** care dețin un număr de **15.000 acțiuni**, reprezentând **100%** din totalul de acțiuni și din capitalul social al Societății sunt prezenți și reprezentați în cadrul Adunării:

- 1) **Dl. Ioan-Adrian Crivii**, cetățean român, născut în data de 4.10.1958 în Municipiul Câmpia Turzii, Județul Cluj, cu domiciliul în Municipiul Cluj-Napoca, Județul Cluj, Strada Ștefan Luchian nr. 11, identificat cu C.I. seria CJ nr. 230409 emisă de SPCJEP Cluj-Napoca în data de 23.09.2016, având CNP 1581004120668, în calitate de actionar, deținând 41.75% din capitalul social al Societății;
- 2) **Dl. Adrian-Ioan Popa-Bochiș**, cetățean român, născut în data de 10.06.1976 în Municipiul Caransebeș, Județul Caraș-Severin, cu domiciliul în Municipiul Timișoara, Județul Timiș, Strada Moise Dobosan nr. 123, et. 1, apt. 4, identificat cu C.I. seria TZ nr. 439528 emisă de SPCLEP Timișoara în data de 21.05.2018, având CNP 1760610354756, în calitate de actionar, deținând 22.5% din capitalul social al Societății,
- 3) **Dl. Adrian-Ioan Motrea**, cetățean român, născut în data de 7.11.1979 în Municipiul Arad, Județul Arad, cu domiciliul în Municipiul Timișoara, Județul Timiș, Aleea Hotinului nr. 7, sc. B, et. 4, apt. 13, identificat cu C.I. seria TZ nr. 476672 emisă de SPCLEP Timișoara în data de 26.10.2018, având CNP 1791107020025, în calitate de actionar, deținând 10% din capitalul social al Societății.
- 4) **Dna. Maria-Andreea Suciachi**, cetățean român, născută în data de 28.11.1984 în Municipiul Târgu Mureș, Județul Mureș, cu domiciliul în Municipiul Cluj-Napoca, Județul Cluj, Str. Parâng nr. 6, apt. 27, identificată cu C.I. seria CJ nr. 519393 emisă de SPCLEP Cluj-Napoca în data de 20.11.2020, având CNP 2841128260016, în calitate de actionar, deținând 6.25% din capitalul social al Societății,
- 5) **Dl. Horia-Ovidiu Abrudan**, cetățean român, născut în data de 13.05.1984 în Municipiul Satu Mare, jud. Satu Mare, cu domiciliul în Satu Mare, str. Zorilor, nr. 8A, identificat cu C.I. seria SM nr. 554418 emisă de SPCLEP SATU MARE în data de 29.05.2014, având CNP 1840513303963, în calitate de actionar, deținând 6.25% din capitalul social al Societății,

- 6) **DI. Ciprian-Crăciun Codău**, cetățean român, născut în data de 20.06.1981 în Municipiul Beiuș, Județul Bihor, cu domiciliul în Municipiul Timișoara, Județul Timiș, Cal. Torontalului nr. 72, et. 1, apt. 2, identificat cu C.I. seria TZ nr. 435880 emisă de SPCLEP Timișoara în data de 04.05.2018, având CNP 1810620051176, , în calitate de actionar, deținând 10% din capitalul social al Societății.
- 7) **DI. Eugen Dumitrescu**, cetățean român, născut în data de 17.11.1982 în Municipiul Calafat, Județul Dolj, cu domiciliul în Municipiul Craiova, Județul Dolj, Str. Grigore Pleșoianu nr. 32, bl. 30, sc. 1, et. 1, apt. 4, identificat cu C.I. seria DZ nr. 121211 emisă de SPCJEP Dolj în data de 11.11.2015, având CNP 1821117161877, în calitate de actionar, deținând 2.5% din capitalul social al Societății,
- 8) **DI. Ilie Baci**, cetățean român, născut în data de 26.05.1988 în Municipiul Reghin, Județul Mureș, cu domiciliul în Municipiul Cluj-Napoca, Județul Cluj, Str. Galati, nr. 32, et. 3, ap. 23, identificat cu C.I. seria CJ nr. 411423 emisă de SPCLEP Cluj-Napoca în data de 08.05.2019, având CNP 1880526261973, în calitate de actionar, deținând 0.75% din capitalul social al Societății,

Având în vedere:

prevederile Actului Constitutiv al Societății și prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, republicată,

prezența tuturor Acționarilor care reprezintă integralitatea capitalului social în cadrul prezentei întâlniri, precum și decizia acestora de a considera prevederile articolului 11.12 din Actul Constitutiv (privind formalitățile de convocare) ca fiind îndeplinite

Ca urmare a dezbatărilor care au avut loc cu privire la următoarele puncte înscrise pe ordinea de zi și consemnate în procesul-verbal de ședință:

- Aprobarea situațiilor financiare încheiate pentru exercitiul financiar 2023;
- Aprobarea raportului cenzorilor
- Aprobarea raportului Consiliului de Administrație al Societății
- Aprobarea repartizării profitului net pe destinații
- Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024.
- Aprobarea descărcării gestiunii administratorilor pentru activitatea din 2023 în baza situațiilor financiare la 31.12.2023.

ACȚIONARIII PREZENȚI AU ADOPTAT CU UNANIMITATE DE VOTURI URMĂTOARELE REZOLUȚII:

Adunarea Generală a Acționarilor aprobă:

- Situațiile financiare încheiate pentru exercitiul financiar 2023
- Raportul cenzorilor
- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024

- Raportul Consiliului de Administratie al Societatii
- bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024.
- descarcarea gestiunii administratorilor pentru activitatea din 2023 in baza situatiilor financiare la 31.12.2023
- repartizarea sumei de **2.389.841** lei, suma care reprezinta profitul net total al exercitiului astfel;
 - suma de **250.000 lei** la rezerve
 - suma de **2.139.841 lei** se repartizeaza la dividende de ridcat, dupa cum au hotarat actionarii de comun acord, conform tabel de mai jos:

Nr. Crt	Cota participare	Numele si prenumele	Profit net aferent 2023 de repartizat	Impozit	Dividende nete aferente profit 2023
1	41.75%	Crivii Ioan-Adrian	855.936	68.475	787.461
2	22.50%	Popa-Bochis Adrian-Ioan	430.141	34.411	395.730
3	10%	Motrea Adrian	238.967	19.117	219.850
4	10%	Codau Ciprian	238.967	19.117	219.850
5	6.25%	Abrudan Horia	149.354	11.948	137.406
6	6.25%	Suciachi Maria-Andreea	119.484	119.484	109.925
7	2.5%	Dumitrescu Eugen	53.496	4.280	49.216
8	0.75%	Baciu Ilie	53.496	4.280	49.216
	100.00%		2.139.841	171.187	1.968.654

Plata dividendelor catre actionari se va face esalonat pe masura ce vor fi disponibilati incat sa nu fie afectata desfasurarea activitatii.

Prezenta Hotărâre a fost semnată astăzi, 3

09.04.2024 la sediul Societății în 9 exemplare originale.

Actionarii:

Crivii Ioan Adrian

Motrea Adrian-Ioan

Suciachi Maria-Andreea

Dumitrescu Eugen

Popa-Bochis Adrian Ioan

Codau Ciprian-Craciun

Abdrudan Horia-Ovidiu

Baciu Ilie

Balanta analitica
Cumulat Firma (Decembrie 2023)

01.04.2024 ora 14:35:51

Denumire		Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
Simbol		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
Clasa 1											
101	Capital		150.000,00						150.000		150.000
101.02	Capital subscris varsat		150.000,00						150.000		150.000
106	Rezerve		186.916,00		660.000				846.916		846.916
106.01	Rezerve legale		30.000,00						30.000		30.000
106.08	Alte rezerve		156.916,00		660.000				816.916		816.916
117	Rezultatul reportat	0,22		1.903.519	1.903.519			1.903.519	1.903.519		
117.01	Rezultatul reportat reprezentand profitul nere	0,22		1.903.519	1.903.519			1.903.519	1.903.519		
121	Profit sau pierdere		1.903.519,00	12.332.336	12.658.091	1.586.261	1.746.828,42	13.918.597	16.308.438		2.389.841
Total clasa 1		0,22	2.240.435,00	14.235.855	15.221.610	1.586.261	1.746.828,42	15.822.116	19.208.873		3.386.757
Clasa 2											
203	Cheltuieli de dezvoltare			507.667	507.667	81.259	81.258,90	588.926	588.926		
208	Alte imobilizari necorporale			517.615		81.259		935.961		935.961	
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	337.086,73						288.402		212.874	
213.01	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si ins	288.401,64			75.528			22.450		22.450	
213.02	Aparate si instalatii de masurare, control si re	22.449,84						3.025		3.025	
213.03	Mijloace de transport	3.025,20			75.528			262.927		187.399	
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de p	262.926,60				33.428		476.207		476.207	
267	Creante imobilizate	353.663,77		89.115				92.754		77.438	
267.08	Alte creante imobilizate	67.973,20		21.000	5.316	3.780		15.316			
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	67.973,20		21.000	5.316	3.780		204.593		204.593	
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale		92.067,18		90.963			204.593		488.912	
281	Amortizari privind imobilizari corporale	92.067,18			90.963			564.440		175.334	
281.03	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de trans	491.979,47		75.528	65.488			75.528			
281.04	Amortizarea altor imobilizari corporale	229.037,20		75.528	20.005			313.579			
Total clasa 2		1.047.125,34	584.046,65	1.210.925	744.962	199.726	119.795,03	2.457.777	1.448.803	1.702.479	693.506
Clasa 3											
303	Materiale de natura obiectelor de inventar			5.447	5.447			5.447	5.447		
Total clasa 3				5.447	5.447			5.447	5.447		
Clasa 4											
401	Furnizori		681.212,62	8.227.335	8.290.332	1.346.677	1.077.148,33	9.574.012	10.048.693		474.681
404	Furnizori de imobilizari			117.885	117.885	28.985	39.779,70	146.870	157.664		10.794
408	Furnizori - facturi nesosite								71.697		71.697
409	Furnizori - debitori	1.286,11		211.002	203.332	46.732	53.674,37	259.020	257.007	2.013	
409.01	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunur	1.286,11		211.002	203.332	46.732	53.674,37	259.020	257.007	2.013	
411	Cienti	2.501.551,44		14.807.241	15.373.805	2.002.989	1.941.273,63	19.311.781	17.315.079	1.996.702	
411.01	Cienti	2.333.984,32		14.540.016	15.164.383	1.984.966	1.917.309,13	18.838.967	17.081.693	1.757.274	
										WinMONTOR ENTERPRISE v24.032	

Balanta analitica - Cumulat Firma (Decembrie 2023)

01.04.2024 ora 14:35:51

Pag. 2/5

Simbol	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Creditor	Debit	Creditor	Debit	Creditor	Debit	Creditor	Debit	Creditor
411.08	Clients incerti sau in litigiu	167.567,12		267.225	209.422	38.022	23.964,50	472.814	233.386	239.428	
419	Clients - creditori			104.519	104.519	9.353	9.352,98	113.872	113.872		
421	Personal - salarii datorate			1.820.016	1.837.682	249.262	251.548,00	2.069.278	2.137.335		68.057
423	Personal - ajutoare materiale datorate		48.105,13	16.391	15.978	1.473	21,00	17.864	17.864		
425	Avansuri acordate personalului		1.864,56	457.415	457.415	75.050	75.050,00	532.465	532.465		
427	Retineri din salarii datorate tertilor			4.566	5.988	1.422	1.422,00	5.988	7.410		1.422
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul			1.350	12.336	10.226	150,00	22.562	12.636	9.926	
428.01	Alte datorii in legatura cu personalul		150,40	1.350	1.350	150	150,00	1.500	1.650	150	
428.02	Alte creante in legatura cu personalul										
431	Asigurari sociale			637.442	10.986	10.076		21.062	10.986	10.076	
431.05	Contributia de asigurari sociale		58.719,00	637.442	648.759	70.036	88.831,00	707.478	796.309		88.831
431.06	Contributia de asigurari sociale de sanatate		42.281,00	456.545	464.557	50.293	63.451,00	506.838	570.289		63.451
436	Contributia asiguratorie pentru munca		16.438,00	180.897	184.202	19.743	25.380,00	200.640	226.020		25.380
438	Alte datorii si creante sociale		3.697,39	40.847	41.675	4.526	5.710,00	45.373	51.082	9.545	5.709
438.02	Alte creante sociale			9.545	20.381			29.926	20.381	9.545	
441	Impozitul pe profit si alte impozite			9.545	20.381			29.926	20.381		
441.01	Impozitul pe profit			376.410	226.663			376.410	515.419		139.009
442	Taxa pe valoarea adaugata		149.747,00	376.410	226.663			376.410	515.419		139.009
442.03	TVA de plata		282.350,33	4.818.377	4.670.383	634.835	669.136,04	5.474.991	5.643.648		168.657
442.06	TVA deductibila		304.129,00	1.769.295	1.642.331	177.165	190.435,64	1.946.460	2.136.895		190.435
442.07	TVA colectata			660.900	660.900	127.271	127.271,16	788.171	788.171		
442.08	TVA neexigibila			2.293.094	2.293.094	316.384	316.384,30	2.609.479	2.609.479		
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor			95.088	74.058	14.015	35.044,94	130.882	109.103	21.779	
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate			125.965	128.571	13.815	17.224,00	139.780	157.004		17.224
446.08	Alte taxe			112.233	32.998			112.233	114.256		2.023
446.08.C	Impozit dividende Crivii			112.233	32.998			112.233	114.256		2.023
446.08.C	Impozit dividende Popa			56.482	5.559			56.482	63.825		7.343
446.08.C	Impozit dividende Motrea			31.102	12.324			31.102	25.782		-5.320
446.08.C	Impozit dividende Codau			4.640	1.751			4.640	4.640		
446.08.C	Impozit dividende Abrudan			3.914	1.751			3.914	3.914		
446.08.C	Impozit dividende Suciachi			2.321	876			2.321	2.321		
446.08.C	Impozit dividende Baciu			1.651	1.218			1.651	1.651		
446.08.C	Impozit dividende Dumitrescu			7.483	7.050			7.483	7.483		
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capital			765.461				765.461	765.461		
456.01	Decontari cu actionarii priv. capitalul Crivii			486.067				486.067	486.067		
456.02	Decontari cu actionarii priv. capitalul Popa			153.092				153.092	153.092		
456.03	Decontari cu actionarii priv. capitalul Motrea			38.273				38.273	38.273		
456.04	Decontari cu actionarii priv. capitalul Codau			38.273				38.273	38.273		
456.05	Decontari cu actionarii priv. capitalul Abrudan			19.137				19.137	19.137		
456.06	Decontari cu actionarii priv. capitalul Suciachi			19.137				19.137	19.137		
456.07	Decontari cu actionarii priv. capitalul Baciu			5.741				5.741	5.741		
456.08	Decontari cu actionarii priv. capitalul Dumitrescu			5.741				5.741	5.741		
457	Dividende de plata			1.683.611	1.246.505			1.964.318	1.986.528		22.210
457.01	Dividende de plata Crivii			851.475	672.921	280.707		1.137.502	1.154.392		16.890
457.02	Dividende de plata Popa			452.394	248.704	286.027		447.074	452.394		5.320
457.03	Dividende de plata Motrea			78.801	62.176	-5.320		78.801	78.801		
457.04	Dividende de plata Codau			78.801	62.176			78.801	78.801		
				78.801	62.176			78.801	78.801		

WinMENTOR ENTERPRISE v24.032

Balanta analitica - Cumulat Firma (Decembrie 2023)

01.04.2024 ora 14:35:51

Pag. 3/5

Simbol	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
457.05	Dividende de plata Abrudan		8.312,00	61.438	53.126			61.438	61.438		
457.06	Dividende de plata Suciachi		8.312,00	39.400	31.088			39.400	39.400		
457.07	Dividende de plata Baciu		2.494,00	24.638	22.144			24.638	24.638		
457.08	Dividende de plata Dumitrescu		2.494,00	96.664	94.170			96.664	96.664		
461	Debitori diversi	9.488,24		295.742	304.281	15.094	15.882,42	320.324	320.164	160	
462	Creditori diversi		450,00	453.287	452.987	53.457	53.457,40	506.744	506.894		150
463	Creante reprezentand dividende repartizate in curs	805.746,00			805.746			805.746	805.746		
463.01	Creante reprez. dividende repartizate in curs	511.649,00			511.649			511.649	511.649		
463.02	Creante reprez. dividende repartizate in curs	161.149,00			161.149			161.149	161.149		
463.03	Creante reprez. dividende repartizate in curs	40.287,00			40.287			40.287	40.287		
463.04	Creante reprez. dividende repartizate in curs	40.287,00			40.287			40.287	40.287		
463.05	Creante reprez. dividende repartizate in curs	20.144,00			20.144			20.144	20.144		
463.06	Creante reprez. dividende repartizate in curs	20.144,00			20.144			20.144	20.144		
463.07	Creante reprez. dividende repartizate in curs	6.043,00			6.043			6.043	6.043		
463.08	Creante reprez. dividende repartizate in curs	6.043,00			6.043			6.043	6.043		
471	Cheltuieli inregistrate in avans	123.240,55									
473	Decontari din operatii in curs de clarificare		578,57	276.684	307.932	33.048	23.855,79	432.973	331.788	101.185	
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti		167.567,83	237.720	237.037	18.991	18.991,49	256.712	256.607	104	
Total clasa 4		3.494.458,01	3.012.149,50	35.810.465	35.810.415	4.920.643	4.593.259,32	44.225.567	43.415.824	2.141.565	239.429
Clasa 5											
508	Alte investitii pe termen scurt si creante asimi			1.203.810	1.203.810			1.203.810	1.203.810		
508.01	Alte titluri de plasament			1.203.810	1.203.810			1.203.810	1.203.810		
512	Conturi curente la banci	1.294.189,66		21.810.282	21.300.909	2.650.980	2.886.917,42	25.755.452	24.187.826	1.567.625	
512.01	Conturi la banci in lei	816.770,68		20.409.890	19.696.061	2.336.777	2.731.542,07	23.563.437	22.427.603	1.135.834	
512.01.C	Unicredit cont curent	382.317,17		16.521.403	15.902.415	1.701.649	2.113.234,07	18.605.369	18.015.649	589.720	
512.01.C	Transilvania cont curent	328.199,27		3.710.875	3.712.845	635.121	618.308,00	4.674.195	4.331.153	343.043	
512.01.C	Unicredit cash colateral SGB-uri	79.928,00		99.540	80.801			179.468	80.801	98.667	
512.01.C	Transilvania conturi garantii	25.314,00						25.314		25.314	
512.01.C	Trezorerie cont curent	310,91		78.071		7		78.389		78.389	
512.01.C	Trezorerie cont garantii CEN Oltenia	701,33		1				702		702	
512.04	Conturi la banci in valuta	477.418,98		354.006	558.462	171.838	13.010,35	1.003.264	571.472	431.791	
512.04.C	Unicredit cont curent EURO	477.418,98		354.006	558.462	171.838	13.010,35	1.003.264	571.472	431.791	
512.05	Sume in curs de decontare			1.046.386	1.046.386	142.365	142.365,00	1.188.751	1.188.751		
531	Casa	858.63		1.200	1.643			2.059	1.643	416	
531.01	Casa in lei	858,63		1.200	1.643			2.059	1.643	416	
532	Alte valori			78.070	78.070	7.770	7.770,00	85.840	85.840		
532.08	Alte valori			78.070	78.070	7.770	7.770,00	85.840	85.840		
542	Avansuri de trezorerie			44.358	33.548	5.080	15.890,73	49.438	49.439		
581	Viramente interne			4.214.262	4.214.262	604.080	604.080,00	4.818.342	4.818.342		
Total clasa 5		1.295.048,29		27.351.983	26.832.242	3.267.910	3.514.658,15	31.914.941	30.346.900	1.568.041	
Clasa 6											
602	Cheltuieli cu materialele consumabile			55.254	55.254	4.962	4.962,32	60.217	60.217		
602.02	Cheltuieli privind combustibilii			55.254	55.254	4.962	4.962,32	60.217	60.217		
602.02.C	Cheltuieli combustibil-deductibil			27.627	27.627	2.481	2.481,17	30.108	30.108		
602.02.C	Cheltuieli combustibil-nedeductibil			27.627	27.627	2.481	2.481,15	30.108	30.108		
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiecte			5.447	5.447			5.447	5.447		

Balanta analitica - Cumulat Firma (Decembrie 2023)

Simbol	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final	
		Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor
604	Cheltuieli privind materialele nestocate			92.699	92.699	28.518	28.517,56	121.217	121.217		
604.01	Cheltuieli cu materiale nestocate			92.699	92.699	28.518	28.517,56	121.217	121.217		
605	Cheltuieli privind energia si apa			72.920	72.920	7.289	7.289,38	80.209	80.209		
605.01	Cheltuieli privind consumul de energie			39.433	39.433	3.292	3.291,63	42.725	42.725		
605.02	Cheltuieli privind consumul de apa			56	56	7	6,87	63	63		
605.03	Cheltuieli privind consumul de gaze naturale			5.849	5.849	1.172	1.171,72	7.020	7.020		
605.08	Cheltuieli cu alte utilitati			27.582	27.582	2.819	2.819,16	30.401	30.401		
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile			117.586	117.586	10.884	10.883,80	128.469	128.469		
611.01	Cheltuieli cu intretinere si reparatii sedii			103.188	103.188	9.785	9.784,64	112.973	112.973		
611.02	Cheltuieli cu intretinere, reparatii auto-deductibile			7.058	7.058	550	549,58	7.608	7.608		
611.03	Cheltuieli cu intretinere, reparatii auto-nedeductibile			7.339	7.339	550	549,58	7.889	7.889		
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune			420.909	420.909	45.914	45.914,40	466.824	466.824		
612.03	Cheltuieli cu chirile			420.909	420.909	45.914	45.914,40	466.824	466.824		
613	Cheltuieli cu primele de asigurare			22.493	22.493	1.847	1.847,33	24.341	24.341		
613.01	Cheltuieli cu primele de asigurare			7.621	7.621	594	594,05	8.215	8.215		
613.02	Cheltuieli cu primele de asigurare auto deductibile			7.621	7.621	594	594,05	8.215	8.215		
613.04	Cheltuieli cu prime de asigurare			7.252	7.252	659	659,23	7.911	7.911		
621	Cheltuieli cu colaboratorii			10.639	10.639			10.639	10.639		
621.01	Cheltuieli colaboratori			10.639	10.639			10.639	10.639		
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate			93.749	93.749	30.508	30.508,01	124.257	124.257		
623.01	Cheltuieli de protocol			93.749	93.749	30.508	30.508,01	124.257	124.257		
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de persoane			1.753	1.753			1.753	1.753		
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari			26.727	26.727	2.043	2.043,34	28.770	28.770		
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii			33.955	33.955	8.884	8.884,42	42.840	42.840		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate			6.861	6.861	454	453,88	7.315	7.315		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti			6.750.509	6.750.509	941.386	941.385,82	7.691.895	7.691.895		
628.01	Servicii terti-cheltuieli			1.186.665	1.186.665	94.669	94.669,42	1.281.335	1.281.335		
628.03	Servicii terti evaluare			3.283.625	3.283.625	390.621	390.621,00	3.674.246	3.674.246		
628.04	Servicii terti colaboratori Retail			1.010.198	1.010.198	304.328	304.328,06	1.314.526	1.314.526		
628.05	Servicii terti-pregatire profesionala			11.450	11.450	700	700,00	12.150	12.150		
628.06	Cheltuieli servicii terti-de capitalizat			501.244	501.244	81.259	81.258,90	582.503	582.503		
628.08	Servicii terti SAF-T			741.055	741.055	28.628	28.627,88	769.683	769.683		
628.09	Servicii terti E-factura			16.270	16.270	41.181	41.180,56	57.451	57.451		
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte a			378	378			378	378		
641	Cheltuieli cu salariile personalului			1.837.682	1.837.682	251.456	251.456,00	2.089.138	2.089.138		
641.01	Cheltuieli cu salariile			1.837.682	1.837.682	251.456	251.456,00	2.089.138	2.089.138		
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele a			78.070	78.070	7.770	7.770,00	85.840	85.840		
642.01	Cheltuieli cu avantajele in natura acordate sal			78.070	78.070	7.770	7.770,00	85.840	85.840		
645	Cheltuieli privind asigurările si protectia social			41.564	41.564	6.717	6.717,00	48.281	48.281		
645.01	Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurari			142	142			142	142		
645.06	Cheltuieli privind contributia unitatii la fondurile			1.950	1.950	150	150,00	2.100	2.100		
645.07	Cheltuieli privind contributia unitatii la primele			29.739	29.739	2.067	2.067,00	31.806	31.806		
645.08	Alte cheltuieli privind asigurările si protectia sa			9.733	9.733	4.500	4.500,00	14.233	14.233		
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentr			41.533	41.533	5.710	5.710,00	47.243	47.243		
646.01	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentr			41.533	41.533	5.710	5.710,00	47.243	47.243		
654	Pierderi din creante si debitori diversi			52.289	52.289	23.965	23.964,50	23.965	23.965		
658	Alte cheltuieli de exploatare					1.946	1.945,79	54.235	54.235		

Balanta analitica - Cumulat Firma (Decembrie 2023)

01.04.2024 ora 14:35:52

Pag. 5/5

Simbol	Denumire	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
658.01	Despagubiri, amenzi si penalitati			485	485			485	485		
658.02	Donatii acordate			10	10			10	10		
658.04	Cheltuieli cu sumele sau bunurile acordate ca			51.793	51.793			51.793	51.793		
658.08	Alte cheltuieli de exploatare					1.946	1.945,79	1.947	1.947		
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar			1	1	437	436,51	15.864	15.864		
665.01	Diferente nefavorabile de curs valutar legate d			15.428	15.428	437	436,51	15.861	15.861		
665.02	Diferente nefavorabile de curs valutar din eva			15.425	15.425			3	3		
668	Alte cheltuieli financiare			3	3			42	42		
681	Alte cheltuieli de exploatare privind amortizarile, p			38	38	4	3,59	490.234	490.234		
681.01	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea irr			423.676	423.676	66.558	66.558,30	184.987	184.987		
681.04	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pent			156.451	156.451	28.536	28.536,13	305.247	305.247		
681.04.C	Cheltuieli ajustari creante deductibile			267.225	267.225	38.022	38.022,17	140.038	140.038		
681.04.C	Cheltuieli ajustari creante nedeductibile			111.810	111.810	28.228	28.228,31	165.209	165.209		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit			155.415	155.415	9.794	9.793,86	365.672	365.672		
Total clasa 6				226.663	226.663	139.009	139.009,00				
Clasa 7				10.428.822	10.428.822	1.586.261	1.586.260,95	12.015.083	12.015.083		
704	Venituri din servicii prestate			11.913.071	11.913.071	1.641.235	1.641.235,18	13.554.306	13.554.306		
704.01	Servicii evaluare retail			313.843	313.843	70.365	70.365,05	384.208	384.208		
704.02	Servicii evaluare corporate			9.350.863	9.350.863	1.319.249	1.319.248,90	10.670.112	10.670.112		
704.03	Servicii consultanta SAF-T			1.013.974	1.013.974	86.467	86.466,83	1.100.441	1.100.441		
704.04	Servicii consultanta alte			1.174.112	1.174.112	119.560	119.560,47	1.293.672	1.293.672		
704.05	Servicii E-factura			60.278	60.278	45.594	45.593,93	105.872	105.872		
721	Venituri din productia de imobilizari necorpora			501.244	501.244	81.259	81.258,90	582.503	582.503		
758	Alte venituri din exploatare			20.001	20.001			20.001	20.001		
758.03	Venituri din vanzarea activelor si alte operatiu			2.000	2.000			2.000	2.000		
758.08	Alte venituri din exploatare			18.001	18.001			18.001	18.001		
765	Venituri din diferente de curs valutar			11.742	11.742	357	356,97	12.099	12.099		
765.01	Diferente favorabile de curs valutar legate de			11.742	11.742	357	356,97	12.099	12.099		
766	Venituri din dobanzi			2.607	2.607	13	12,87	2.620	2.620		
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru dep			209.422	209.422			233.386	233.386		
781.04	Venituri din ajustari pentru deprecierea active			209.422	209.422	23.965	23.964,50	233.386	233.386		
781.04.C	Venituri impozabile anulare ajustare creante			88.296	88.296	23.965	23.964,50	88.296	88.296		
781.04.C	Venituri neimpozabile anulare atustare creant			121.126	121.126	23.965	23.964,50	145.091	145.091		
Total clasa 7				12.658.087	12.658.087	1.746.828	1.746.828,42	14.404.915	14.404.915		
Clasa 9											
999	Partida simpla										
Total clasa 9				5.447	10.895			5.447	10.895		5.447
TOTAL GENERAL:		5.836.631,86	5.836.631,15	101.701.583	101.701.583	13.307.630	13.307.630,29	120.845.846	120.845.845	5.412.086	5.412.085

WinMENTOR ENTERPRISE v24.032