



ROMANIA
JUDETUL CONSTANTA
CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 109/14.05.2024
privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2023 ale Drumuri
Județene Constanța SA

Președintele Consiliului Județean Constanța, Mihai Lupu, în baza prerogativelor stabilite de lege și a inițiativei exprimate în referatul de aprobare nr. 15927/17.05.2024, în calitate sa de inițiator, având în vedere:

- Adresa nr. 6715/16.05.2024, înregistrată la CJC sub nr. 15925/17.05.2024 înaintată și susținută de Drumuri Județene Constanța SA;
- Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța SA nr. 59/15.05.2024 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2023;
- Raportul de specialitate al Direcției Generale Economico-Financiare nr. 16008/17.05.2024 ;
- prevederile O.M.F.P. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, prevederile art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prevederile O.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, prevederile O.M.F.P. nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile O.M.F.P nr. 5394 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile art. 139 alin.(3) lit.a)art. 173 alin. (1) lit. d) din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 7 alin. (13) din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 182 alin. (2) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

PROPUNE:

Art. 1. Aprobarea Situațiilor financiare anuale, încheiate la data de 31.12.2023, ale Drumuri Județene Constanța SA, ce reprezintă anexe la prezentul act administrativ, după cum urmează:

- Bilanțul contabil la data de 31.12.2023;
- Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2023;
- Date informative la data de 31.12.2023;
- Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2023;
- Situația privind provizioanele și ajustările pentru deprecieri la data de 31.12.2023;
- Repartizarea profitului la data de 31.12.2023;
- Analiza rezultatului din exploatare la data de 31.12.2023;
- Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2023;
- Principii, politici și metode contabile;
- Situația privind Acțiuni și Obligațiuni la data de 31.12.2023;
- Situația indicatorilor economici la data de 31.12.2023;
- Alte informații;
- Evenimente ulterioare datei bilanțului;
- Situația fluxului de trezorerie la 31.12.2023;
- Situația modificării capitalului propriu la data de 31.12.2023;
- Declarația persoanelor care își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2023;
- Balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2023;
- Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2023;
- Raportul administratorului la data de 31.12.2023;
- Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța SA cu nr. 59/15.05.2024 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2023;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2023.

Art. 2 Raspunderea privind legalitatea, responsabilitatea fundamentării și corectitudinea întocmirii documentației anexate proiectului de hotărâre, în raport de prevederile legale în vigoare, revin persoanelor semnatare/Drumuri Județene Constanța SA, în calitate de specialiști<

Art. 3. Prezentul proiect de hotărâre, ce urmează a fi înscris pe ordinea de zi a ședinței ordinare din luna mai 2024, se transmite, de Secretarul general al Județului, Comisiei de Buget-Finanțe, în vederea examinării, formulării de amendamente în scris, după caz, precum și întocmirii avizului cu privire la adoptarea sau, după caz, respingerea proiectului.

INIȚIATOR – PREȘEDINTELE CONSILIULUI JUDEȚEAN CONSTANȚA - MIHAI LUPU

Avizează:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Nesrin Geafar

ANEXE
la PROIECTUL DE HOTĂRÂRE NR.109/14.05.2024

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P Constanta)
COD UNIC DE INREGISTRARE: 2749993

SITUATII FINANCIARE ANUALE
INCHEIATE LA 31.12.2023

CONFORM OMFP NR. 1802 / 2014 si OMFP 1969 / 2007

| NR. CRT. | EXPLICATIA | NR. FILE |
|----------|---|----------|
| 1 | CAPAC SITUATII FINANCIARE | 1 |
| 2 | BILANT - FORMULAR LISTAT -COD 10 | 4 |
| 3 | CONT DE PROFIT SI PIERDERE - LISTAT COD 20 | 4 |
| 4 | DATE INFORMATIVE - LISTAT - COD 30 | 9 |
| 5 | SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE LISTAT -COD 40 | 3 |
| 6 | NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE CONFORM OMFP 1802 / 2014 | 12 |
| 7 | SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE | 1 |
| 8 | SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU | 1 |
| 9 | DECLARATIA SCRISA A PERSOANELOR CARE ISI ASUMA RASPUNDEREA PENTRU INTOCMIREA SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE CONFORM ART.10 ALIN. 1 LEGEA 82/1991 - FORMULAR LISTAT | 1 |
| 10 | BALANTA DE VERIFICARE A CONTURILOR SINTETICE LA 31.12.2022 | 9 |
| 11 | RAPORTUL DE GESTIUNE | 1 |
| 12 | RAPORTUL ADMINISTRATORULUI FORMA LUNGA | 7 |
| 13 | HOTARAREA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE | 3 |
| 14 | RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR | 10 |
| 15 | COD UNIC DE INREGISTRARE -COPIE XEROX | 1 |
| 16 | HOTARAREA CONSILIULUI JUDETEAN CONSTANTA | 1 |
| | TOTAL FILE | 68 |

Director Executiv Economico - Financiar,

Ec. Monica - Mirela Petcu

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 5 856 524

Entitatea Drumuri Judetene Constanta SA (fosta RAJDP Cta)

Adresa
Județ Constanta Sector Localitate Constanta
Strada Celulozei Nr 15A Bloc Scara Ap. Telefoⁿ 0241630696

Număr din registrul comerțului J13/115/1991 Cod unic de înregistrare 2 7 4 9 9 9 3

Forma de proprietate 12--Societati cu capital integral de stat Cod I EI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17447)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situatii financiare anuale
(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public ?

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

| Indicatori : | | |
|--------------------|--|------------|
| Capitaluri - total | | 52.741.234 |
| Capital subscris | | 90.000 |
| Profit/ pierdere | | 4.670.791 |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele Zagon Gabriel - Razvan

Numele si prenumele Petcu Monica - Mirela

Semnătura

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit TVG TAX AUDIT SRL

Nr de înregistrare în Registrul ASPAAS FA 1345 CIF/ CUI 2 9 9 0 5 9 6 2

Semnătura
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.5394 /2023 | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B) | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | 01 | | |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 03 | 25.159 | 17.291 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807) | 04 | 04 | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct 206-2806-2906) | 05 | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904) | 06 | 06 | | |
| TOTAL (rd.01 la 06) | 07 | 07 | 25.159 | 17.291 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1 Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 12.537.793 | 12.132.318 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 9.847.289 | 7.350.205 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 21.995 | 17.464 |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931) | 12 | 12 | | 95.911 |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935) | 13 | 13 | | |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916) | 14 | 14 | | |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917) | 15 | 15 | | |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 16 | 16 | | 4.503.894 |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 17 | 22.407.077 | 24.099.792 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | 18 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 19 | 19 | | |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962) | 20 | 20 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 21 | 21 | | |
| 5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963) | 22 | 22 | | |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 23 | | |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 24 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 25 | 22.432.236 | 24.117.083 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI | | | | |

| | | | | |
|--|----|--------------|------------|------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 26 | 26 | 4.206.121 | 6.246.201 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 27 | 1.391.252 | 2.246.233 |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28 | 2.026.523 | 2.017.791 |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901) | 29 | 29 | 621 | 28.155 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 30 | 7.624.517 | 10.538.380 |
| II. CREANȚE | | | | |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 20.318.756 | 21.212.168 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*) | 33 | 33 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187) | 34 | 34 | 293.157 | 637.893 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 36 | 35a (301) | | |
| TOTAL (rd. 31 la 35 +35a) | 37 | 36 | 20.611.913 | 21.850.066 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 38 | 37 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 39 | 38 | | |
| TOTAL (rd. 37 + 38) | 40 | 39 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | | | | |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 41 | 40 | 22.640.625 | 19.152.392 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 42 | 41 | 50.877.055 | 51.540.838 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44) | | | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*) | 44 | 43 | 141.004 | 153.882 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*) | 45 | 44 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 46 | 45 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 47 | 46 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | 123.346 | 145.264 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 2.436.710 | 2.996.881 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 50 | 49 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 51 | 50 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***) | 52 | 51 | | |

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 7.771.985 | 3.805.833 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 10.332.041 | 6.947.978 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | 38.822.294 | 42.907.582 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | 61.254.530 | 67.024.665 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 57 | 56 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 58 | 57 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 59 | 58 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 60 | 59 | | |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 61 | 60 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 62 | 61 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***) | 63 | 62 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 64 | 63 | | 91.565 |
| TOTAL (rd. 56 la 63) | 65 | 64 | | 91.565 |
| H. PROVIZIOANE | | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517) | 66 | 65 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | 6.745.343 | 10.208.932 |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 69 | 68 | 6.745.343 | 10.208.932 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71) | 70 | 69 | 7.690.490 | 5.822.094 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | 1.863.724 | 1.339.160 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | 5.826.766 | 3.982.934 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74) | 73 | 72 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*) | 75 | 74 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76+77) | 76 | 75 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*) | 77 | 76 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 78 | 77 | | |
| Fond comercial negativ (ct. 2075) | 79 | 78 | | |
| TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78) | 80 | 79 | 7.690.490 | 5.822.094 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | | 90.000 |

| | | | | |
|---|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 82 | 81 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 83 | 82 | 5.766.524 | 5.766.524 |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84 | 83 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 85 | 84 | | |
| TOTAL (rd. 80 la 84) | 86 | 85 | 5.766.524 | 5.856.524 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 87 | 86 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 88 | 87 | 6.920.945 | 6.596.614 |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 1.153.305 | 1.171.305 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 7.165.940 | 6.362.549 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 92 | 91 | 8.319.245 | 7.533.854 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 95 | 94 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117) | 96 | 95 | 27.675.707 | 28.001.451 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | | |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 8.232.043 | 4.670.791 |
| SOLD D (ct. 121) | 99 | 98 | 0 | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | 8.232.043 | 18.000 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99) | 101 | 100 | 48.682.421 | 52.741.234 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 102 | 101 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2) | 103 | 102 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79) | 104 | 103 | 48.682.421 | 52.741.234 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

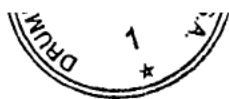
Numele și prenumele

Petcu Monica - Mirela

Semnătura ____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC



Formular
VALIDAT

Semnătura ____

Nr. de înregistrare în 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 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 63.232.592 | 68.021.047 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 63.232.592 | 68.021.047 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 63.232.592 | 68.021.047 |
| 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 | -288.499 | 346.236 |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | 630 | |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 3.124.289 | 2.549.624 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | 1.871.739 | 1.867.571 |
| -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 | 66.069.012 | 71.416.907 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 20.813.085 | 19.301.428 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 223.559 | 261.049 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 2.082.558 | 3.038.587 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 519.940 | 1.469.618 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | 1.470.338 | 1.462.141 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | 32.347 | 4.193 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 18.978.769 | 23.075.281 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 17.865.740 | 21.030.291 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 1.113.029 | 2.044.990 |

| | | | | |
|---|----|---------------|------------|------------|
| | | | | |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27) | 27 | 25 | 2.690.367 | 2.967.562 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | 26a (306) | 2.690.367 | 2.967.562 |
| 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 | 63.145 | 1.624.878 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 32 | 29 | 156.849 | 1.704.607 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 33 | 30 | 93.704 | 79.729 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37) | 34 | 31 | 10.311.688 | 13.242.707 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 35 | 32 | 8.499.451 | 11.758.084 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care | 36 | 33 | 220.802 | 299.333 |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121) | 37 | 33a (307)) | 183.378 | 251.394 |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122) | 38 | 33b (308) | | |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123) | 39 | 33c (309) | 37.424 | 47.939 |
| 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) | 1.530.479 | 1.128.605 |
| 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 | 60.956 | 56.685 |
| 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 | 1.383.673 | 2.640.385 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 52 | 40 | 2.868.344 | 4.646.936 |
| - Venituri (ct.7812) | 53 | 41 | 1.484.671 | 2.006.551 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 54 | 42 | 56.514.497 | 66.147.686 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 55 | 43 | 9.554.515 | 5.269.221 |
| - 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 | 136.179 | 507.947 |
| - 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 | 4 | 801 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 63 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 64 | 52 | 136.183 | 508.748 |
| 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 | 4 | 1 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 71 | 59 | 4 | 1 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 72 | 60 | 136.179 | 508.747 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 73 | 61 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 74 | 62 | 66.205.195 | 71.925.655 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 75 | 63 | 56.514.501 | 66.147.687 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 76 | 64 | 9.690.694 | 5.777.968 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| 20 Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | 1.458.651 | 1.107.177 |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79 | 66a (304) | | |
| 2 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 | 8.232.043 | 4.670.791 |
| - 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Petcu Monica - Mirela

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

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 | | 4.670.791 |
| 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 | 280.519 | 280.519 | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | 139.355 | 139.355 | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | 8.069 | 8.069 | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | 72.692 | 72.692 | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | 58.594 | 58.594 | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | 141.164 | 141.164 | |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariatii | | Nr. rd. | 31.12.2022 | | 31.12.2023 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariatii | 20 | 19 | 292 | | 312 |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 309 | | 310 |
| 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 | 486.751 |

| | | | | |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 1.812.609 | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | 1.812.609 | |
| - 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 | 17.013.572 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | 11.434.576 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | 5.578.996 | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (iei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 2.376.345 | |
| 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 | 46h (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 55 | 47 | | 4.503.894 |
| - 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 | | 657.194 |
| 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 părți sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - dețineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | | 657.194 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | | 657.194 |
| - 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 | 22.136.501 | 24.492.591 |
| - 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | 17.606.858 | 17.013.572 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | 18.138 | 10.129 |
| 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 | 88.107 | 171.636 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 59.915 | 162.323 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct 436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 3.509 | 3.511 |
| - 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 | 24.683 | 5.802 |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |

| | | | | |
|---|-----|--------------|------------|------------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 69 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82 | 70 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | 64.516 | 610.016 |
| - 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 | 64.516 | 610.016 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 86 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | | |
| - de la nerezidenti | 88 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****) | 90 | 77 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 91 | 78 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 92 | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 93 | 80 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 95 | 82 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| asa în lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 10.801 | 13.910 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 10.801 | 13.910 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 22.615.111 | 19.127.805 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 22.614.968 | 19.127.662 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 143 | 143 |
| - 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 | 6.216.019 | 7.039.543 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98) | 110 | 96 | | |

| | | | | |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| - în lei | 111 | 97 | | |
| - în valută | 112 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (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 | 0 | 912 |
| - 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 | 2.560.056 | 3.142.145 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109 | | |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 125 | 109a (309) | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 126 | 110 | 1.474.046 | 992.051 |
| 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 | 2.094.832 | 2.763.271 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 435.215 | 889.646 |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 1.637.609 | 1.840.427 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 22.008 | 33.198 |
| - alte datorii în legătura 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 | 87.085 | 141.164 | | |
| -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 | | | | |
| -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 | 87.085 | 141.164 | | |
| - 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 | | 90.000 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | | | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | | 90.000 | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | | | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | 36.156 | 36.312 | | |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 1.095.737 | 1.520.812 | | |
| 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 | 2.229.192.503 | 2.229.192.503 | | |
| 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 | |
| | | | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| A | | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 160 | 141 | 5.766.524 | X | 90.000 | X |

| | | | | | | |
|--|-----|----------------|-------------------|-------------|--------|--------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 161 | 142 | | | 90.000 | 100,00 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | 162 | 143 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | 163 | 144 | | | 90.000 | 100,00 |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | | | | |
| - cu capital integral de stat | 165 | 146 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | 166 | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 167 | 148 | | | | |
| - deținut de regii autonome | 168 | 149 | 5.766.524 | 100,00 | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 169 | 150 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | | | | |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | | | | |
| | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| II. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 172 | 153 | 3.234.152 | 2.326.395 | | |
| - către instituții publice centrale; | 173 | 154 | | | | |
| - către instituții publice locale; | 174 | 155 | 3.234.152 | 2.326.395 | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 175 | 156 | | | | |
| | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 176 | 157 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 177 | 158 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 178 | 159 | | | | |
| - către instituții publice locale | 179 | 160 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 180 | 161 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 182 | 163 | | | | |
| - către instituții publice locale | 183 | 164 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 184 | 165 | | | | |
| | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | B | 2022 | 2023 | | |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 185 | 165a (312) | | | | |

| F30 - pag.8 | | | | |
|---|-----|------------|------------|------------|
| 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: | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| - inundații | 193 | 170b (323) | | |
| - secetă | 194 | 170c (324) | | |
| - alunecări de teren | 195 | 170d (325) | | |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Petcu Monica - Mirela

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 angajaților 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.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

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 | | | | X | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 03 | 153.917 | 10.156 | 13.593 | X | 150.480 |
| 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 | 153.917 | 10.156 | 13.593 | X | 150.480 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 08 | 2.937.083 | | | X | 2.937.083 |
| 2.Constructii | 09 | 10.918.140 | | 224.602 | 270 | 10.693.538 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 10 | 49.597.392 | 271.945 | 1.310.874 | 1.310.874 | 48.558.463 |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier | 11 | 164.764 | 5.067 | 4.714 | 4.714 | 165.117 |
| Investitii imobiliare | 12 | | | | | |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 0 | 95.911 | | | 95.911 |
| 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 | 0 | 4.503.894 | | | 4.503.894 |
| TOTAL (rd. 08 la 17) | 18 | 63.617.379 | 4.876.817 | 1.540.190 | 1.315.858 | 66.954.006 |
| III.Imobilizari financiare | | | | | | |
| | 19 | | | | X | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19) | 20 | 63.771.296 | 4.886.973 | 1.553.783 | 1.315.858 | 67.104.486 |

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de immobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului ¹⁾ | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾ | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|-------------------|---|---|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 21 | | | | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale | 23 | 128.758 | 18.024 | 13.593 | 133.189 |
| 4.Fond comercial | 24 | | | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 25 | | | | |
| TOTAL (rd.21 la 25) | 26 | 128.758 | 18.024 | 13.593 | 133.189 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| 1.Amenajari de terenuri | 27 | | | | |
| 2.Constructii | 28 | 1.317.430 | 181.143 | 270 | 1.498.303 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 29 | 39.750.103 | 2.758.797 | 1.300.642 | 41.208.258 |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | 142.769 | 9.598 | 4.714 | 147.653 |
| 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 | 41.210.302 | 2.949.538 | 1.305.626 | 42.854.214 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34) | 35 | 41.339.060 | 2.967.562 | 1.319.219 | 42.987.403 |

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de 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 | | | | |
| Active biologice productive | 49 | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 50 | | | | |
| TOTAL (rd. 41 la 50) | 51 | | | | |
| III.Imobilizari financiare | | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52) | 53 | | | | |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:


DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A.J.D.P Constanta)
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE
 la data de 31.12.2023

-lei-

| Nr crt. | Denumirea elementului | Valoarea bruta | | | | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) | | | |
|----------|---|--|---------------------|--------------------------------------|--|--|--|----------------------|--|
| | | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reducere sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| 0 | | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| 1 | Imobilizari necorporale | 153,917.00 | 10,156.00 | 13,593.00 | 150,480.00 | 128,758.00 | 18,024.00 | 13,593.00 | 133,189.00 |
| | Concesiuni, brevete, licente, marci | 36,156.00 | 156.00 | 0.00 | 36,312.00 | 17,925.00 | 4,637.00 | 0.00 | 22,562.00 |
| | Alte imobilizari necorporale | 117,761.00 | 10,000.00 | 13,593.00 | 114,168.00 | 110,833.00 | 13,387.00 | 13,593.00 | 110,627.00 |
| 2 | Imobilizari corporale | 63,617,379.00 | 277,012.00 | 1,540,190.00 | 62,354,201.00 | 41,210,302.00 | 2,949,538.00 | 1,305,626.00 | 42,854,214.00 |
| | Terenuri | 2,937,083.00 | 0.00 | 0.00 | 2,937,083.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Constructii | 10,918,140.00 | 0.00 | 224,602.00 | 10,693,538.00 | 1,317,430.00 | 181,143.00 | 270.00 | 1,498,303.00 |
| | Echipe tehnologice | 29,750,158.00 | 93,270.00 | 1,281,398.00 | 28,562,030.00 | 24,762,638.00 | 1,291,987.00 | 1,271,166.00 | 24,783,459.00 |
| | Aparate si instalatii de masurare | 2,115,865.00 | 0.00 | 0.00 | 2,115,865.00 | 1,722,620.00 | 84,250.00 | 0.00 | 1,806,870.00 |
| | Mijloace de transport | 17,731,369.00 | 178,675.00 | 29,476.00 | 17,880,568.00 | 13,264,845.00 | 1,382,560.00 | 29,476.00 | 14,617,929.00 |
| | Mobilier, birotica, echip. de protectie | 164,764.00 | 5,067.00 | 4,714.00 | 165,117.00 | 142,769.00 | 9,598.00 | 4,714.00 | 147,653.00 |
| 3 | Imobilizari corporale in curs | 0.00 | 95,911.00 | 0.00 | 95,911.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | Avansuri pentru imobiliari corporale | 0.00 | 4,503,894.00 | 0.00 | 4,503,894.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total | 63,771,296.00 | 4,886,973.00 | 1,553,783.00 | 67,104,486.00 | 41,339,060.00 | 2,967,562.00 | 1,319,219.00 | 42,987,403.00 |

Director General,

 Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economico - Financiar,

Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A.J.D.P Constanta)
 Constanta, str Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

Nota 2

PROVIZIOANE
 la data de 31.12.2023

| Denumirea provizionului | Sold la inceputul exercitiului | Transferuri | | Sold la sfarsitul exercitiului |
|---|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| | | in cont | din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| Provizioane ptr. garantii acordate clientilor | 5,797,501.00 | 2,819,656.00 | 466,815.00 | 8,150,342.00 |
| Provizioane pentru impozite | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Alte provizioane ptr. riscuri si cheltuieli din care: | 947,842.00 | 2,650,484.00 | 1,539,736.00 | 2,058,590.00 |
| - provizion pentru concedii de odihna neefectuate | 947,842.00 | 1,317,528.00 | 716,532.00 | 1,548,838.00 |
| - provizion pt ore suplimentare nerecuperate in timp liber | 0.00 | 509,752.00 | 0.00 | 509,752.00 |
| - provizion pt fond participare a salariatilor la profit 2022 | 0.00 | 823,204.00 | 823,204.00 | 0.00 |
| - provizioane risc clienti neancasati peste 270 zile | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total provizioane | 6,745,343.00 | 5,470,140.00 | 2,006,551.00 | 10,208,932.00 |

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE
 la data de 31.12.2023

| Denumirea ajustari pentru depreciere | Sold la inceputul exercitiului | Transferuri | | Sold la sfarsitul exercitiului |
|--|--------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|
| | | in cont | din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| Ajustari pentru deprecierea materiilor prime | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ajustari pentru deprecierea materialelor din care: | 24,045.00 | 0.00 | 0.00 | 24,045.00 |
| - ptr. deprecierea materialelor consumabile | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - ptr. deprecierea obiectelor de inventar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - ptr. deprecierea produselor agricole | 24,045.00 | 0.00 | 0.00 | 24,045.00 |
| Ajustari ptr. deprecierea produselor de masa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ajustari ptr. deprecierea ambalajelor | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ajustari ptr. deprecierea clientilor | 2,284,585.00 | 1,704,607.00 | 79,729.00 | 3,909,463.00 |
| Ajustari ptr. deprecierea debitorilor | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total ajustari | 2,308,630.00 | 1,704,607.00 | 79,729.00 | 3,933,508.00 |

Director General,

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economico - Financiar,

Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P Constanta)
Constanta, str. Celulozei nr. 15A
Tel 0241/630696
Fax 0241/630696
C.F 2749993

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI
la data de 31.12.2023

| Destinatia profitului | Suma |
|--|---------------------|
| Profit net de repartizat: | 4,670,790.68 |
| - dividende (CJC) | 2,326,395.34 |
| - fond pentru investitii echipamente tehnologice | 1,861,116.34 |
| - fond participare a salariatilor la profit | 465,279.00 |
| - rezerva legala | 18,000.00 |
| - acoperirea pierderii contabile din anii precedenti | 0.00 |
| Profit nerepartizat | 0.00 |

Director General,

Ing. ~~Gabriel~~ Razvan Zagon

Director Executiv Economico -
Financiar,

Ec. Monica Mirela Petcu


DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P Constanta)
Constanta, str. Celulozei nr. 15A
Tel 0241/630696
Fax 0241/630696
C F 2749993

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
la data de 31.12.2023

| Denumirea indicatorului | Exercitiul financiar | |
|---|----------------------|-------------------|
| | Precedent | Curent |
| 0 | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri neta | 63,232,592 | 68,021,047 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5) | 47,434,791 | 51,036,098 |
| 3.Cheltuielile activitatii de baza | 6,124,767 | 9,455,039 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare | 33,616,543 | 32,577,738 |
| 5.Cheltuielile indirecte de productie | 7,693,481 | 9,003,321 |
| 6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2) | 15,797,801 | 16,984,949 |
| 7. Cheluielile de desfacere | 0 | 0 |
| 8. Cheltuielile generale de administratie | 9,079,076 | 17,197,868 |
| 9. Productie neterminata | -288,499 | 846,236 |
| 10. Alte venituri din exploatare | 3,124,289 | 4,635,904 |
| 11. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9+10) | 9,554,515 | 5,269,221 |

Director General

 Gabriel - Razvan Zagon

Director Economico - Financiar,

Ec.Monica Mirela Petcu

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
 la data de 31.12.2023

-lei-

| Creante | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate | |
|-----------------------------------|---|-----------------------|----------------------|
| | | sub 1 an | peste 1an |
| 0 | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Alte creante imobilizate | 657,194.00 | 467,461.00 | 189,733.00 |
| Furnizori – debitori | 4,540,221.00 | 4,540,221.00 | |
| Clienti | 24,447,247.00 | 7,433,675.00 | 17,013,572.00 |
| TVA de recuperat | 0.00 | 0.00 | |
| TVA neexigibil | 3,511.00 | 3,511.00 | |
| Alte datorii si creante sociale | 162,323.00 | 162,323.00 | |
| Clienti facturi de intocmit | 9,016.00 | 9,016.00 | |
| Debitori diversi | 148,411.00 | 148,411.00 | |
| Alte creante cu bugetul statului | 5,802.00 | 5,802.00 | |
| Alte impozite, taxe si varsaminte | 0.00 | 0.00 | |
| Cheltuieli in avans | 153,882.00 | 153,882.00 | |
| Alte creante | 317,851.00 | 230,674.00 | 87,177.00 |
| Total | 30,445,458.00 | 13,154,976.00 | 17,203,305.00 |

-lei-

| Datorii | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de exigibilitate | | |
|--|---|-------------------------|------------------|-------------|
| | | sub 1 an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0 | 1=2+3+4 | 2 | 3 | 4 |
| Clienti – creditori interni | 145,264.00 | 145,264.00 | | |
| Furnizori | 2,546,315.00 | 2,546,315.00 | | |
| Furnizori de imobilizari | 7,176.00 | 7,176.00 | | |
| Furnizori – facturi nesosite | 443,390.00 | 443,390.00 | | |
| Efecte de comert de platit | 0.00 | 0.00 | | |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate | 911.00 | 911.00 | | |
| Personal- salarii datorate | 820,947.00 | 820,947.00 | | |
| Personal -ajutoare materiale datorate | 20,755.00 | 20,755.00 | | |
| Participarea personalului la profit | 11,891.00 | 11,891.00 | | |
| Drepturi personal neridicate | 3,979.00 | 0.00 | 3,979.00 | |
| Retineri din salarii datorate tertilor | 42,580.00 | 42,580.00 | | |
| Alte datorii in leg. cu personalul | 91,899.00 | 334.00 | 91,565.00 | |
| Asigurari sociale | 889,646.00 | 889,646.00 | | |
| Contributie asiguratorie pentru munca | 64,438.00 | 64,438.00 | | |
| Impozit pe venituri de natura salariilor | 25,147.00 | 25,147.00 | | |
| Fond de handicapati | 33,198.00 | 33,198.00 | | |
| Impozit profit | 435,819.00 | 435,819.00 | | |
| Fond taxa mediu | 0.00 | 0.00 | | |
| Alte impozite, taxe si varsaminte | 570,213.00 | 570,213.00 | | |
| Alte datorii cu bugetul statului | 0.00 | 0.00 | | |
| TVA de plata | 744,811.00 | 744,811.00 | | |
| TVA neexigibil | 0.00 | 0.00 | | |
| Creditori diversi | 141,164.00 | 141,164.00 | | |
| Venituri in avans | 0.00 | 0.00 | | |
| Total | 7,039,543.00 | 6,943,999.00 | 95,544.00 | 0.00 |

Director General,

 Ing. Gabriel Razvan Zagon

Director Executiv Economico- Financiar,
 Ec.Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILE

În exercițiul financiar 01.01.2023 – 31.12.2023 nu s-au constatat abateri de la principiile contabile. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare pentru Drumuri Judetene Constanța SA au fost efectuate în conformitate cu principiile prezentate în OMFP 1802/2014:

- principiul continuității activității
- principiul permanenței metodelor
- principiul prudenței
- principiul independenței exercițiului
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv
- principiul intangibilității
- principiul necompensării

La elaborarea politicilor contabile au fost respectate conceptele de baza ale contabilității. Politicile contabile sunt relevante și credibile, în sensul că reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a societății, sunt neutre, prudente, sunt complete sub toate aspectele semnificative.

Situațiile anuale au fost întocmite în conformitate cu Legea nr. 81/1991 republicată, modificată și completată.

Nu au fost abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare nu au fost modificate față de metodele în anii anteriori.

Director General,

Director Executiv Economico - Financiar,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Ec. Monica – Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

(fosta R.A.J.D.P. Constanța)

Constanța, Str. Celulozei nr. 15A

Telefon: 0241/693523

Fax: 0241/630696

Cod fiscal: 2749993

Nota 7

ACȚIUNI SI OBLIGAȚIUNI

Drumuri Judetene Constanța SA este o societate înființată de Consiliul Județean Constanța, prin reorganizarea Regiei Autonome Judetene de Drumuri și Poduri Constanța, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 și a H.C.J. nr. 319/22.11.2022, are în administrare patrimoniul propriu preluat la data înființării și majorat cu valoarea investițiilor efectuate după data înființării, prin reorganizarea Direcției Județene de Drumuri și Poduri Constanța precum și patrimoniul public constituit din bunurile din domeniul public primit în administrare.

La data de 31.12.2023 patrimoniul total al societatii are următoarea componență:

- patrimoniul propriu: 90.000 lei din care :
 - o capital subscris varsat 90.000 lei
- patrimoniul public: 2.229.192.503 lei evidentiat extrabilantier.

In urma reorganizarii regiei in societate comerciala patrimoniul regiei de 5.766.524 lei a ramas evidentiat in capitaluri proprii, urmand a fi transferat ulterior.

Societatea nu a emis actiuni si obligatiuni de la infintare si pana la 31.12.2023.

Director General,

Director Executiv Economico - Financiar,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Ec. Monica – Mirela Petcu

ANEXA 9 LA BILANT

| 1. INDICATORI DE LICHIDITATE | | |
|--|--|--------|
| a) Indicatorul lichiditatii curente | $\frac{\text{active circulante}}{\text{datorii curente}}$ | 1.52 |
| | $\frac{\text{active curente (indicatorul capitalului)}}{\text{datorii curente}}$ | 4.99 |
| b) indicatorul lichiditatii imediate | $\frac{\text{active circulante - stocuri}}{\text{datorii curente}}$ | 4.25 |
| | $\frac{\text{active curente - stocuri (indicatorul test acid)}}{\text{datorii curente}}$ | 6.42 |
| 2. INDICATORI DE RISC | | |
| a) Indicatorul gradului de indatorare | $\frac{\text{datorii peste 1 an}}{\text{capital propriu}} \times 100$ | 0.17 |
| | $\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} \times 100$ | 0.00 |
| b) indicatorul privind dobanda | $\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{cheltuieli cu dobanda}}$ | 0.00 |
| 3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE) | | |
| a) viteza de rotatie a debitorilor clienti | $\frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$ | 120.52 |
| b) viteza de rotatie a creditorilor furnizori | $\frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$ | 12.96 |
| e) viteza de rotatie a activelor imobilizate | $\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$ | 2.82 |
| f) viteza de rotatie a activelor totale | $\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}}$ | 0.90 |
| 4. INDICATORI DE PROFITABILITATE | | |
| a) rentabilitatea capitalului angajat | $\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{capital angajat} = \text{capital propriu} + \text{datorii pe termen lung}} \times 100$ | 10.94 |

Director General,

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economico - Financiar,

Ec. Monica - Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

Drumuri Judetene Constanța SA este o societate înființată de Consiliul Județean Constanța, prin reorganizarea Regiei Autonome Judetene de Drumuri și Poduri Constanța, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 și a H.C.J. nr. 319/22.11.2022

Societatea are personalitate juridică, funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie și desfășoară activități pe bază de comenzi sau contracte privind construirea, întreținerea și modernizarea drumurilor județene încheiate cu Consiliul Județean și respectiv consiliile locale pentru drumurile comunale și de prestări servicii similare executate pentru diverși beneficiari.

Drumuri Judetene Constanța SA are ca obiect principal de activitate: Lucrări de construcție a drumurilor și autostrăzilor, repararea, precum și întreținerea curentă și periodică a drumurilor județene, comunale și a podurilor și podețelor existente pe acestea, drumuri, poduri și podețe ce au fost transmise în administrarea sa de către Consiliul Județean Constanța; Executarea de lucrări aferente bunurilor pe care le deține în proprietatea sa sau cu orice alt titlu, precum și lucrări pentru alți beneficiari.

Drumuri Judetene Constanța SA este condusă de către administratorii provizorii ai Consiliului de Administratie numiti prin Hotararea Consiliului Judetean nr. 223/31.10.2023 și nr. 62/27.03.2024, iar activitatea curentă de către Directorul General si directorii executivi al societatii.

Societatea nu este asociată și nici nu deține participații la alte entități.

Veniturile și cheltuielile sunt efectuate și evidențiate în moneda națională.

Informații referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit a fost calculat în conformitate cu prevederile legii nr. 571/2003 privind codul fiscal cu modificările și completările ulterioare astfel:

| | |
|-------------------------------|------------|
| 1. Venit din exploatare | 71.416.907 |
| 2. Cheltuieli din exploatare | 66.147.686 |
| Rezultat din exploatare (1-2) | 5.269.221 |
| 3. Venit financiar | 508.748 |
| 4. Cheltuieli financiare | 1 |
| Rezultat financiar (3-4) | 508.747 |

| | |
|--|-----------|
| 5. Rezultat brut | 5.777.968 |
| 6. Total deduceri | 2.985.562 |
| - amortizare fiscala | 2.967.562 |
| - rezerva legala | 18.000 |
| - provizioane si ajustari pentru depreciere, potrivit art. 26 din Codul fiscal | 0 |
| 7. Total venituri neimpozabile | 24.924 |
| 8. Profit / pierdere (5-6-7) | 2.767.482 |
| 9. Cheltuieli nedeductibile fiscal | 4.510.573 |
| - amenzi și penalități | 9.275 |
| - amortizarea contabila | 2.967.562 |
| - provizioane pentru concedii de odihna neefectuate | 1.539.736 |
| 10. Profit impozabil pentru anul de raportare (8+9) | 7.284.055 |
| 11. Impozit aferent profitului | 1.165.449 |
| 12. Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr. 153/2020 | 58.272 |
| 13. Impozit pe profit an 2023 | 1.107.177 |

Informații referitoare la repartizarea profitului exercitiului financiar la 31.12.2020

Urmare a faptului ca in perioada 2015 - 2021 RAJDP Constanta a fost in insolventa si apoi in reorganizare judiciara, profitul realizat nu a fost repartizat, acesta fiind evidentiat in rezultatul raportat.

Potrivit Ordonantei nr. 64/2001 actualizata privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, Art. 1 lit. b), d) si g) coroborata cu Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal Art. 22 alin (1), profitul net aferent exercitiului financiar 2020 in suma de 15.218.017 lei se repartizeaza astfel :

| Destinatia profitului | Suma |
|--|----------------------|
| Profit net de repartizat: | 15.218.017,00 |
| - dividende (CJC) | 7.446.636,50 |
| - fond pentru investitii echipamente tehnologice | 5.957.309,50 |
| - fond participare a salariatilor la profit | 1.489.327,00 |
| - rezerva privind profitul reinvestit | 324.744,00 |
| - acoperirea pierderii contabile din anii precedenti | 0,00 |
| Profit nerepartizat | 0,00 |

Informații referitoare la numarul mediu de salariați si cheltuielile aferente

Structura cheltuielilor cu personalul in raport cu numarul mediu de salariați in cadrul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2023 se prezinta astfel :

| Categorie personal | Numar mediu | Fond salarii | Cheltuieli sociale | Participare salariatii la profit | CAM |
|----------------------------|--------------------|---------------------|---------------------------|---|----------------|
| Consiliul de Administratie | 4 | 252,000 | 0 | | 5,670 |
| Directori | 5 | 1,268,812 | 0 | | 28,548 |
| TESA | 80 | 5,019,941 | 329,327 | 510,581 | 131,847 |
| Personal operativ | 223 | 13,255,761 | 566,958 | 162,387 | 314,665 |
| TOTAL | 312 | 19,796,514 | 896,285 | 672,968 | 480,730 |

Director General,

Director Executiv Economico - Financiar,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Ec. Monica – Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 15

EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, atât favorabile cât și nefavorabile care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru publicare.

Sunt identificate două tipuri de evenimente ulterioare datei bilanțului, după cum urmează:

- Care fac dovada unor condiții/ circumstanțe existente la data bilanțului (evenimente ulterioare datei bilanțului care necesită ajustare)

În cadrul acestei categorii nu s-au identificat evenimente ulterioare datei bilanțului.

- Care indică circumstanțe care au apărut ulterior datei bilanțului (evenimente ulterioare datei bilanțului care nu necesită ajustare)

În cadrul acestei categorii s-a identificat astfel:

- Impactul stării de război din Ucraina s-a materializat prin creșterea prețurilor ceea ce a determinat reducerea profiturilor societății, precum și o reducere a predicibilității bugetelor pentru perioada următoare a societății noastre, în anul curent.

Societatea a luat măsurile necesare, în perioada curentă, majorând prețurile de vânzare, securizând finanțarea pentru asigurarea continuității activității operaționale, astfel ca nu se estimează dificultăți semnificative care pot afecta continuitatea activității pe cel puțin 12 luni de la data situațiilor financiare.

Director General,

Director Executiv Economico - Financiar,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Ec. Monica – Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A J.D.P Constanta)
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 31.12.2023

| Denumirea elementului | Exercitiul financiar | |
|---|----------------------|-------------------|
| | Precedent | Curent |
| A | 1 | 2 |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare: | | |
| Incasari de la clienti | 70,688,651 | 79,405,191 |
| Incasari diverse | 463,604 | 531,458 |
| Plati catre furnizori si angajati | 55,674,040 | 71,151,638 |
| Plati diverse | 8,947,392 | 11,244,218 |
| Dobanzi platite | 0 | 0 |
| Impozit pe profit platit | 744,326 | 1,533,738 |
| Dobanzi incasate | 136,182 | 508,747 |
| Trezorerie neta din activitati de exploatare | 5,922,679 | -3,484,198 |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie: | | |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni | | |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale | | |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale | | |
| Dobanzi incasate | | |
| Dividente incasate | | |
| Trezorerie neta din activitati de investitie | 0 | 0 |
| Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare: | | |
| Incasari din finantare C.J.C | 0 | 0 |
| Incasari din imprumuturi pe termen lung | 0 | 0 |
| Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar | 0 | 0 |
| Plati pentru dobanda si asigurari leasing financiar | 0 | 0 |
| Trezorerie neta din activitati de finantare | 0 | 0 |
| Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie | 5,922,679 | -3,484,198 |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar | 16,703,234 | 22,625,913 |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar | 22,625,913 | 19,141,715 |

Director General,

~~Ing. Gabriel~~ - Razvan Zagon

Director Executiv Economico - Financiar,

Ec. Monica - Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A.J.D.P Constanta)
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31.12.2023

| Denumirea elementului | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri | | Reduceri | | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|---|--|------------------|---------------|------------------|---------------|--|
| | | Total, din care: | Prin transfer | Total, din care: | Prin transfer | |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Capital subscris | | 90,000 | | | | 90,000 |
| Patrimoniul regiei | 5,766,524 | | | | | 5,766,524 |
| Prime de capital | | | | | | |
| Rezerve din reevaluare | 6,920,945 | | | 224,331 | | 6,696,614 |
| Rezerve legale | 1,153,305 | 18,000 | | | | 1,171,305 |
| Rezerve statutare sau contractuale | | | | | | |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 0 | | | | | 0 |
| Alte rezerve | 7,165,940 | -803,391 | | | | 6,362,549 |
| Actiuni proprii | | | | | | |
| Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita | Sold C 27,269,333 | -7,485,041 | | -3,319,679 | | 23,103,971 |
| | Sold D | | | | | |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 ³² | Sold C | | | | | |
| | Sold D | | | | | |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile | Sold C 406,374 | 4,491,106 | | | | 4,897,480 |
| | Sold D | | | | | |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene | Sold C | | | | | |
| | Sold D | | | | | |
| Profitul sau pierderea exercitiului financiar | Sold C 8,232,043 | 4,670,791 | | 8,232,043 | | 4,670,791 |
| | Sold D 0 | | | | | 0 |
| Repartizarea profitului | 8,232,043 | 18,000 | | 8,232,043 | | 18,000 |
| Total capitaluri proprii | 48,682,421 | 981,465 | 0 | 5,136,695 | 0 | 52,741,234 |

Director General

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economico - Financiar,

Ec. Monica - Mirela Petcu

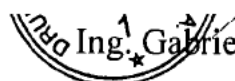
DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

DECLARAȚIE

Conform Legii contabilității 82/1991, republicată, subsemnatul Gabriel – Razvan Zagon, în calitate de Director General, declar pe propria răspundere că:

- pentru întocmirea situațiilor financiare anuale s-au aplicat politici contabile conform reglementărilor aplicabile în vigoare;
- situațiile financiare anuale oferă imaginea fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- SC Drumuri Judetene Constanța SA își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

 Director General,

 Ing. Gabriel – Razvan Zagon

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 1 / 9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|----------------|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 1 | CONTURI DE CAPITALURI | 8.232.042,91 | 63.659.807,51 | 68.824.223,39 | 76.347.535,65 | 77.056.266,30 | 140.007.343,16 | 0,00 | 62.951.076,86 |
| 1 sf.22 | | 0,00 | 55.427.764,60 | | | | | | |
| 101 | CAPITAL SOCIAL | 0,00 | 5.766.523,88 | 90.000,00 | 180.000,00 | 90.000,00 | 5.946.523,88 | 0,00 | 5.856.523,88 |
| 1011 | CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1012 | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 |
| 1015 | PATRIMONIUL REGIEI | 0,00 | 5.766.523,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.766.523,88 | 0,00 | 5.766.523,88 |
| 105 | REZERVE DIN REEVALUARE | 0,00 | 6.920.944,91 | 224.331,25 | 0,00 | 224.331,25 | 6.920.944,91 | 0,00 | 6.696.613,66 |
| 106 | REZERVA | 0,00 | 8.319.245,01 | 0,00 | -785.390,99 | 0,00 | 7.533.854,02 | 0,00 | 7.533.854,02 |
| 1061 | REZERVA LEGALE | 0,00 | 1.153.304,78 | 0,00 | 18.000,00 | 0,00 | 1.171.304,78 | 0,00 | 1.171.304,78 |
| 1068 | ALTE REZERVA | 0,00 | 7.165.940,23 | 0,00 | -803.390,99 | 0,00 | 6.362.549,24 | 0,00 | 6.362.549,24 |
| 117 | REZULTAT REPORTAT | 0,00 | 27.675.707,36 | -3.319.679,46 | -2.993.935,60 | -3.319.679,46 | 24.681.771,76 | 0,00 | 28.001.451,22 |
| 1171 | REZ REPORTAT-PROFIT NEREPARTIZAT/PIERD.NEACOPERITA | 0,00 | 27.269.332,82 | -3.319.679,46 | -7.485.041,95 | -3.319.679,46 | 19.784.290,87 | 0,00 | 23.103.970,33 |
| 1174 | REZ.REPORTAT DIN CORECTARE ERORI CONTABILE | 0,00 | 406.374,54 | 0,00 | 4.491.106,35 | 0,00 | 4.897.480,89 | 0,00 | 4.897.480,89 |
| 121 | PROFIT SI PIERDERE | 0,00 | 8.232.042,91 | 69.341.143,78 | 65.779.891,55 | 69.341.143,78 | 74.011.934,46 | 0,00 | 4.670.790,68 |
| 129 | REPARTIZAREA PROFITULUI | 8.232.042,91 | 0,00 | 18.000,00 | 8.232.042,91 | 8.250.042,91 | 8.232.042,91 | 18.000,00 | 0,00 |
| 151 | PROVIZIOANE | 0,00 | 6.745.343,44 | 2.006.551,05 | 5.470.139,80 | 2.006.551,05 | 12.215.483,24 | 0,00 | 10.208.932,19 |
| 1512 | PROVIZIOANE PENTRU GARANTII ACORDATE CLIENTILOR | 0,00 | 5.797.501,45 | 466.815,05 | 2.819.655,79 | 466.815,05 | 8.617.157,24 | 0,00 | 8.150.342,19 |
| 1518 | ALTE PROVIZIOANE | 0,00 | 947.841,99 | 1.539.736,00 | 2.650.484,01 | 1.539.736,00 | 3.598.326,00 | 0,00 | 2.058.590,00 |
| 167 | ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE | 0,00 | 0,00 | 463.876,77 | 464.787,98 | 463.876,77 | 464.787,98 | 0,00 | 911,21 |
| 2 | CONTURI DE IMOBILIZARI | 64.238.757,41 | 41.339.060,15 | 4.532.715,23 | 7.162.028,59 | 68.771.472,64 | 48.501.088,74 | 20.270.383,90 | 0,00 |
| 2 sf.22 | | 22.899.697,26 | 0,00 | | | | | | |
| 205 | CONCES.,BREV.,LIC., MARCI COM,DR.SI AL.ACT.SIM. | 36.155,54 | 0,00 | 156,22 | 0,00 | 36.311,76 | 0,00 | 36.311,76 | 0,00 |
| 2051 | CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE, MARCI COM ACHIZITONATE | 36.155,54 | 0,00 | 156,22 | 0,00 | 36.311,76 | 0,00 | 36.311,76 | 0,00 |
| 208 | ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE | 117.761,43 | 0,00 | 10.000,00 | 13.593,09 | 127.761,43 | 13.593,09 | 114.168,34 | 0,00 |
| 211 | TERENURI SI AMENAJARI TERENURI | 2.937.083,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.937.083,23 | 0,00 | 2.937.083,23 | 0,00 |
| 2111 | TERENURI | 2.937.083,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.937.083,23 | 0,00 | 2.937.083,23 | 0,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 2 / 9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|-------------|--|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 212 | CONSTRUCTII | 10 918.139,65 | 0,00 | 0,00 | 224 601,70 | 10 918.139,65 | 224 601,70 | 10 693 537,95 | 0,00 |
| 213 | INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE DE TRANSPORT | 49.597.392,29 | 0,00 | 271 944,63 | 1 310 873,97 | 49 869 336,92 | 1.310.873,97 | 48 558 462,95 | 0,00 |
| 2131 | ECHIP TEHNOL MASINI UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU | 29.750 157,68 | 0,00 | 93 270,01 | 1 281 397,80 | 29 843 427,69 | 1 281 397,80 | 28 562 029,89 | 0,00 |
| 2132 | APARATE,INSTALATII DE MASURARE CONTROL REGLARE | 2.115.865,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.115 865,13 | 0,00 | 2 115 865,13 | 0,00 |
| 2133 | MIJLOACE DE TRANSPORT | 17.731.369,48 | 0,00 | 178.674,62 | 29.476,17 | 17.910 044,10 | 29 476,17 | 17 880 567,93 | 0,00 |
| 214 | MOBILIER, BIROTICA. ECH.DE PROTECTIE ALTE ACT CORP | 164 763,83 | 0,00 | 5.067,22 | 4 714,19 | 169 831,05 | 4 714,19 | 165 116,86 | 0,00 |
| 231 | IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE | 0,00 | 0,00 | 95 910,94 | 0,00 | 95 910,94 | 0,00 | 95 910,94 | 0,00 |
| 231.02 | I.C.C-INSTALATII TEHNICE SI MASINI | 0,00 | 0,00 | 95.910,94 | 0,00 | 95 910,94 | 0,00 | 95 910,94 | 0,00 |
| 267 | CREANTE IMOBILIZATE | 467.461,44 | 0,00 | 2.830 416,65 | 2.640 683,71 | 3.297.878,09 | 2.640.683,71 | 657 194,38 | 0,00 |
| 2678 | ALTE CREANTE IMOBILIZATE | 467.461,44 | 0,00 | 2.830 416,65 | 2 640 683,71 | 3 297 878,09 | 2.640.683,71 | 657 194,38 | 0,00 |
| 280 | AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE | 0,00 | 128 758,01 | 13.593,09 | 18.023,87 | 13 593,09 | 146.781,88 | 0,00 | 133.188,79 |
| 2805 | AMORT CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE,MARCI COMER,SIMIL | 0,00 | 17 924,83 | 0,00 | 4 637,21 | 0,00 | 22.562,04 | 0,00 | 22.562,04 |
| 2808 | AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE | 0,00 | 110 833,18 | 13 593,09 | 13 386,66 | 13.593,09 | 124.219,84 | 0,00 | 110.626,75 |
| 281 | AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE | 0,00 | 41.210 302,14 | 1.305 626,48 | 2.949.538,06 | 1 305 626,48 | 44 159 840,20 | 0,00 | 42 854 213,72 |
| 2812 | AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR | 0,00 | 1 317 429,89 | 270,45 | 181.143,05 | 270,45 | 1.498.572,94 | 0,00 | 1 498.302,49 |
| 2813 | AMORTIZ INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSPORT | 0,00 | 39.750 103,23 | 1.300 641,84 | 2 758 796,75 | 1 300 641,84 | 42.508.899,98 | 0,00 | 41.208.258,14 |
| 2814 | AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE | 0,00 | 142.769,02 | 4 714,19 | 9.598,26 | 4.714,19 | 152.367,28 | 0,00 | 147.653,09 |
| 3 | CONTURI DE STOCURI SI PROD.IN CURS DE EXECUTIE | 7.647.940,26 | 24 044,86 | 49.433 889,73 | 46.547.560,31 | 57.081.829,99 | 46.571.605,17 | 10.510.224,82 | 0,00 |
| 3 sf.22 | | 7.623.895,40 | 0,00 | | | | | | |
| 301 | MATERII PRIME | 1.835.125,89 | 0,00 | 15.230.490,52 | 13.330.054,68 | 17.065 616,41 | 13 330.054,68 | 3 735 561,73 | 0,00 |
| 302 | MATERIALE CONSUMABILE | 2 265 941,46 | 0,00 | 7 713 643,49 | 7 698.370,95 | 9.979 584,95 | 7 698 370,95 | 2.281 214,00 | 0,00 |
| 3021 | MATERIALE AUXILIARE | 457.735,81 | 0,00 | 1.336.004,86 | 1.320.234,46 | 1.793 740,67 | 1.320.234,46 | 473 506,21 | 0,00 |
| 3022 | COMBUSTIBIL | 551.206,56 | 0,00 | 4.135 647,62 | 4.226.464,92 | 4.686.854,18 | 4.226.464,92 | 460 389,26 | 0,00 |
| 3024 | PIESF DE SCHIMB | 1.025 510,20 | 0,00 | 1 380 343,01 | 1 307 023,09 | 2 405.859,21 | 1 307.023,09 | 1 098 836,12 | 0,00 |
| 3025 | SEMINTE SI MATERIAL DE PLANTAT | 24.044,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.044,86 | 0,00 | 24 044,86 | 0,00 |
| 3028 | ALTE MATERIALE CONSUMABILE | 207.444,03 | 0,00 | 861 642,00 | 844 648,48 | 1.069 086,03 | 844.648,48 | 224.437,55 | 0,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 3 / 9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulativ | | Sume Finale | | Sold Final | |
|-------------|--|-----------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 303 | MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR | 95 729,35 | 0,00 | 514 459,06 | 390.490,64 | 610 188,41 | 390.490,64 | 219 697,77 | 0,00 |
| 321 | MAT PRIME IN CURS DE APROVIZIONARE | 146,36 | 0,00 | 0,00 | 146,36 | 146,36 | 146,36 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | MAT CONSUMABILE IN CURS DE APROVIZIONARE | 310,00 | 0,00 | -298,85 | 11,15 | 11,15 | 11,15 | 0,00 | 0,00 |
| 332 | SERVICII IN CURS DE EXECUTIE | 1 010 106,49 | 0,00 | 9 092,49 | 0,00 | 1 019 198,98 | 0,00 | 1 019 198,98 | 0,00 |
| 341 | SEMIFABRICATE | 381 145,87 | 0,00 | 852.171,91 | 6 283,68 | 1 233.317,78 | 6 283,68 | 1 227 034,10 | 0,00 |
| 345 | PRODUSE FINITE | 1 899.676,51 | 0,00 | 25 082.533,09 | 25.064 233,00 | 26.982.209,60 | 25 064 233,00 | 1 917 976,60 | 0,00 |
| 346 | PRODUSE REZIDUALE | 750.814,15 | 0,00 | 30 570,02 | 57 600,87 | 781 384,17 | 57 600,87 | 723 783,30 | 0,00 |
| 348 | DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE | -638.351,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -638 351,89 | 0,00 | -638 351,89 | 0,00 |
| 371 | MARFURI | 38 428,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 428,48 | 0,00 | 38 428,48 | 0,00 |
| 381 | AMBALAJE | 8 867,59 | 0,00 | 1 228,00 | 368,98 | 10.095,59 | 368,98 | 9 726,61 | 0,00 |
| 394 | AJUSTARI PT. DEPRECIEREA PRODUSELOR | 0,00 | 24.044,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.044,86 | 0,00 | 24 044,86 |
| 3947 | AJUSTARI PT DEPRECIEREA PRODUSELOR AGRICOLE | 0,00 | 24 044,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.044,86 | 0,00 | 24.044,86 |
| 4 | CONTURI DE TERTI | 22.624 684,79 | 20.361 137,99 | 290.308 538,52 | 279.554 009,36 | 312.933.223,31 | 299.915 147,35 | 13 018 075,96 | 0,00 |
| 4 sf.22 | | 2.263.546,80 | 0,00 | | | | | | |
| 401 | FURNIZORI | 0,00 | 1.547 430,69 | 44.495.374,27 | 45 494 258,83 | 44.495.374,27 | 47 041.689,52 | 0,00 | 2 546 315,25 |
| 404 | FURNIZORI DE IMOBILIZARI | 0,00 | 730.636,20 | 6.538.936,66 | 5.815 476,68 | 6.538.936,66 | 6 546.112,88 | 0,00 | 7 176,22 |
| 408 | FURNIZORI-FACTURI NESOSITE | 0,00 | 158.642,80 | 18.881.848,85 | 19.166 595,93 | 18.881 848,85 | 19.325 238,73 | 0,00 | 443.389,88 |
| 409 | FURNIZORI-DEBITORI | 2 779,45 | 0,00 | 4.945.868,67 | 408 426,95 | 4.948 648,12 | 408 426,95 | 4 540 221,17 | 0,00 |
| 4091 | FURNIZ-DEBIT.PT.CUMPARARI BUNURI DE NATURA STOCURI | 621,00 | 0,00 | 379 178,52 | 351 644,76 | 379 799,52 | 351 644,76 | 28 154,76 | 0,00 |
| 4092 | FURNIZ-DEBIT PT PRESTARI SERVICII SI EXEC.LUCRARI | 2 158,45 | 0,00 | 62.796,40 | 56 782,19 | 64 954,85 | 56 782,19 | 8 172,66 | 0,00 |
| 4093 | AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE | 0,00 | 0,00 | 4.503 893,75 | 0,00 | 4.503 893,75 | 0,00 | 4.503.893,75 | 0,00 |
| 411 | CLIENTI | 20 474.297,95 | 0,00 | 86.986.126,85 | 83.013 177,47 | 107 460 424,80 | 83.013.177,47 | 24 447.247,33 | 0,00 |
| 4111 | CLIENTI | 3 943.205,77 | 0,00 | 84 796 716,16 | 81 306 246,94 | 88 739 921,93 | 81 306 246,94 | 7 433 674,99 | 0,00 |
| 4118 | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU | 16.531 092,18 | 0,00 | 2 189 410,69 | 1.706 930,53 | 18.720.502,87 | 1 706.930,53 | 17.013 572,34 | 0,00 |
| 418 | CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT | 1.659.423,90 | 0,00 | 29.213 090,19 | 30.863 477,77 | 30 872.514,09 | 30 863 497,77 | 9 016,32 | 0,00 |
| 419 | CLIENTI-CREDITORI | 0,00 | 123 346,19 | 1 069.093,22 | 1.091 070,78 | 1 069 093,22 | 1.214.356,97 | 0,00 | 145.263,75 |
| 421 | PERSONAL-SALARII DATORATE | 0,00 | 495 146,00 | 18.849.066,00 | 19 174 867,00 | 18 849 066,00 | 19 670.013,00 | 0,00 | 820.947,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 4 /9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|-------------|---|-----------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 423 | PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE | 0,00 | 18.302,00 | 250 914,00 | 253 367,00 | 250 914,00 | 271 669,00 | 0,00 | 20 755,00 |
| 424 | PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT | 0,00 | 825.915,00 | 814 024,00 | 0,00 | 814 024,00 | 825 915,00 | 0,00 | 11 891,00 |
| 425 | AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI | 0,00 | 0,00 | 7 052 759,00 | 7 052 759,00 | 7 052 759,00 | 7 052.759,00 | 0,00 | 0,00 |
| 426 | DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE | 0,00 | 3 978,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.978,78 | 0,00 | 3 978,78 |
| 427 | RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR | 0,00 | 39 560,00 | 412.970,00 | 415 990,00 | 412 970,00 | 455 550,00 | 0,00 | 42.580,00 |
| 428 | ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL | 18.137,82 | 91 144,65 | 353 985,61 | 362 749,53 | 372 123,43 | 453.894,18 | 0,00 | 81.770,75 |
| 428 sf 22 | | 0,00 | 73 006,83 | | | | | | |
| 4281 | ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL | 0,00 | 91 144,65 | 338 112,21 | 338 866,98 | 338.112,21 | 430.011,63 | 0,00 | 91.899,42 |
| 4282 | ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL | 18 137,82 | 0,00 | 15 873,40 | 23 882,55 | 34 011,22 | 23 882,55 | 10.128,67 | 0,00 |
| 431 | ASIGURARI SOCIALE | 0,00 | 435.215,00 | 4 808 185,00 | 5 262 616,00 | 4 808 185,00 | 5 697 831,00 | 0,00 | 889 646,00 |
| 4315 | CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE | 0,00 | 427 383,00 | 4 480 331,00 | 4 662 292,00 | 4 480 331,00 | 5 089.675,00 | 0,00 | 609.344,00 |
| 4316 | CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE | 0,00 | 7 832,00 | 327.854,00 | 600.324,00 | 327.854,00 | 608 156,00 | 0,00 | 280.302,00 |
| 436 | CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA | 0,00 | 44 528,00 | 462 050,00 | 481.960,00 | 462 050,00 | 526.488,00 | 0,00 | 64 438,00 |
| 438 | ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE | 60.313,00 | 398,00 | 253 367,00 | 150 959,00 | 313 680,00 | 151 357,00 | 162.323,00 | 0,00 |
| 438 sf.22 | | 59 915,00 | 0,00 | | | | | | |
| 4382 | ALTE CREANTE SOCIALE | 60 313,00 | 398,00 | 253 367,00 | 150 959,00 | 313.680,00 | 151 357,00 | 162 323,00 | 0,00 |
| 4382 sf.22 | | 59.915,00 | 0,00 | | | | | | |
| 441 | IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT | 0,00 | 862 380,00 | 1.533 738,00 | 1 107.177,00 | 1.533 738,00 | 1.969 557,00 | 0,00 | 435.819,00 |
| 4411 | IMPOZITUL PE PROFIT | 0,00 | 862.380,00 | 1 533 738,00 | 1 107 177,00 | 1 533.738,00 | 1 969 557,00 | 0,00 | 435 819,00 |
| 442 | TAXA PE VALOAREA ADAUGATA | 3.508,68 | 545.974,44 | 27.320 408,03 | 27 519 241,81 | 27 323 916,71 | 28 065.216,25 | 0,00 | 741.299,54 |
| 442 sf.22 | | 0,00 | 542 465,76 | | | | | | |
| 4423 | T.V.A. DE PLATA | 0,00 | 545 974,44 | 5 974 792,72 | 6 173.628,93 | 5.974.792,72 | 6 719.603,37 | 0,00 | 744.810,65 |
| 4424 | T.V.A. DE RECUPERAT | 0,00 | 0,00 | 232 778,72 | 232.778,72 | 232 778,72 | 232 778,72 | 0,00 | 0,00 |
| 4426 | T.V.A. DEDUCTIBILA | 0,00 | 0,00 | 7 387 466,79 | 7 387 466,79 | 7.387 466,79 | 7 387 466,79 | 0,00 | 0,00 |
| 4427 | T.V.A. COLECTATA | 0,00 | 0,00 | 13 531 443,90 | 13.531 443,90 | 13.531 443,90 | 13.531 443,90 | 0,00 | 0,00 |
| 4428 | T.V.A. NEEXIGIBILA | 3 508,68 | 0,00 | 193.925,90 | 193.923,47 | 197 434,58 | 193.923,47 | 3 511,11 | 0,00 |
| 444 | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR | 0,00 | 24 283,00 | 133.572,00 | 134 436,00 | 133 572,00 | 158 719,00 | 0,00 | 25.147,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 5 /9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|-------------|--|-----------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 446 | ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 53.625,00 | 4 330 089,95 | 4 950.744,06 | 1 244 491,90 | 5.004 369,06 | 5 574 581,85 | 0,00 | 570 212,79 |
| 446 sf 22 | | 0,00 | 4.276.464,95 | | | | | | |
| 447 | FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0,00 | 22 008,00 | 349 259,00 | 360.449,00 | 349 259,00 | 382 457,00 | 0,00 | 33.198,00 |
| 448 | ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STATULUI | 24.683,00 | 0,00 | 13 275,00 | 32 156,00 | 37.958,00 | 32 156,00 | 5.802,00 | 0,00 |
| 4481 | ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI | 0,00 | 0,00 | 13 275,00 | 13 275,00 | 13 275,00 | 13.275,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4482 | ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI | 24.683,00 | 0,00 | 0,00 | 18 881,00 | 24.683,00 | 18 881,00 | 5.802,00 | 0,00 |
| 456 | DECONTARI CU ACTIONARII / ASOCIATII PRIV CAPITALUL | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 90.000,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 461 | DEBITORI DIVERSI | 64 515,86 | 0,00 | 113.699,35 | 29.804,35 | 178 215,21 | 29 804,35 | 148 410,86 | 0,00 |
| 462 | CREDITORI DIVERSI | 0,00 | 87 084,54 | 92 942,07 | 147 021,97 | 92.942,07 | 234.106,51 | 0,00 | 141 164,44 |
| 471 | CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS | 141 004,15 | 0,00 | 557 942,30 | 545.064,02 | 698 946,45 | 545.064,02 | 153.882,43 | 0,00 |
| 473 | DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE | 122.395,98 | 0,00 | 293.655,70 | 108 329,39 | 416 051,68 | 108 329,39 | 307 722,29 | 0,00 |
| 475 | SUBVENTII PENTRU INVESTITII | 0,00 | 7 690 489,91 | 1 868.395,86 | 0,00 | 1 868 395,86 | 7.690.489,91 | 0,00 | 5.822 094,05 |
| 4752 | IMPR. NERAMBURS CU CARACTER DE SUBVENTII PT.INVEST | 0,00 | 6.186 347,38 | 1.812.609,24 | 0,00 | 1 812.609,24 | 6 186 347,38 | 0,00 | 4.373.738,14 |
| 4753 | DONATII PT INVESTITII | 0,00 | 824,42 | 824,42 | 0,00 | 824,42 | 824,42 | 0,00 | 0,00 |
| 4754 | PLUSURI DE INVENTAR DE NATURA IMOBILIZARILOR | 0,00 | 1.503.318,11 | 54 962,20 | 0,00 | 54.962,20 | 1 503.318,11 | 0,00 | 1.448.355,91 |
| 481 | DECONTARI INTRE UNITATE SI SUBUNITATI | 0,00 | 0,00 | 4.508,05 | 4.508,05 | 4 508,05 | 4.508,05 | 0,00 | 0,00 |
| 482 | DECONTARI INTRE SUBUNITATI | 0,00 | 0,00 | 27.519.010,81 | 27 519 010,81 | 27 519.010,81 | 27 519 010,81 | 0,00 | 0,00 |
| 491 | AJUSTARI PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI | 0,00 | 2 284 584,84 | 79 728,97 | 1 704 607,12 | 79.728,97 | 3 989.191,96 | 0,00 | 3.909.462,99 |
| 5 | CONTURI DE TREZORERIE | 22 640.625,14 | 0,00 | 1 786.433.763,72 | 1.789.921 996,68 | 1 809.074.388,86 | 1.789 921 996,68 | 19 152 392,18 | 0,00 |
| 512 | CONTURI CURENTE LA BANCII | 22.615 111,57 | 0,00 | 930 397.859,82 | 933.885.166,32 | 953.012 971,39 | 933.885.166,32 | 19.127 805,07 | 0,00 |
| 5121 | CONTURI LA BANCII IN LEI | 22.614 968,10 | 0,00 | 930 369.781,40 | 933 857.087,55 | 952.984 749,50 | 933 857 087,55 | 19 127 661,95 | 0,00 |
| 5124 | CONTURI LA BANCII IN VALUTA | 143,47 | 0,00 | 0,84 | 1,19 | 144,31 | 1,19 | 143,12 | 0,00 |
| 5125 | SUME IN CURS DE DECONTARE | 0,00 | 0,00 | 28.077,58 | 28 077,58 | 28.077,58 | 28.077,58 | 0,00 | 0,00 |
| 531 | CASA | 10 801,42 | 0,00 | 1.807 863,71 | 1.804.755,02 | 1 818.665,13 | 1.804 755,02 | 13 910,11 | 0,00 |
| 5311 | CASA IN LEI | 10 801,42 | 0,00 | 1 807 863,71 | 1 804.755,02 | 1 818.665,13 | 1 804.755,02 | 13.910,11 | 0,00 |
| 5312 | ALTE VALORI | 14 717,90 | 0,00 | 2 372 310,00 | 2 376 345,00 | 2.387 022,00 | 2 376.345,00 | 10.677,00 | 0,00 |
| 5321 | TIMBRE FISCALE SI POSTALE | 32,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32,00 | 0,00 | 32,00 | 0,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 6 / 9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|-------------|--|-----------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 5328 | ALTE VALORI | 14 680,00 | 0,00 | 2.372 310,00 | 2 376 345,00 | 2.386 990,00 | 2 376 345,00 | 10 645,00 | 0,00 |
| 542 | AVANSURI DE TREZORERIE | 0,15 | 0,00 | 111 897,49 | 111 897,64 | 111 897,64 | 111 897,64 | 0,00 | 0,00 |
| 581 | VIRAMENTE INTERNE | 0,00 | 0,00 | 851 743 832,70 | 851 743 832,70 | 851 743 832,70 | 851 743 832,70 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | CONTURI DE CHELTUIELI | 0,00 | 0,00 | 69 341 143,78 | 69.341.143,78 | 69 341 143,78 | 69 341.143,78 | 0,00 | 0,00 |
| 601 | CHELTUIELI CU MATERILE PRIME | 0,00 | 0,00 | 12.837 955,15 | 12.837.955,15 | 12.837.955,15 | 12.837.955,15 | 0,00 | 0,00 |
| 602 | CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE | 0,00 | 0,00 | 6 463.472,45 | 6 463 472,45 | 6 463 472,45 | 6 463 472,45 | 0,00 | 0,00 |
| 6021 | CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE | 0,00 | 0,00 | 793.728,45 | 793 728,45 | 793 728,45 | 793.728,45 | 0,00 | 0,00 |
| 6022 | CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL | 0,00 | 0,00 | 4.087.631,09 | 4.087.631,09 | 4.087 631,09 | 4.087 631,09 | 0,00 | 0,00 |
| 6024 | CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB | 0,00 | 0,00 | 979 107,68 | 979.107,68 | 979 107,68 | 979.107,68 | 0,00 | 0,00 |
| 6028 | CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE | 0,00 | 0,00 | 603 005,23 | 603 005,23 | 603 005,23 | 603 005,23 | 0,00 | 0,00 |
| 603 | CHELT PT.MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENTAR | 0,00 | 0,00 | 238 594,36 | 238.594,36 | 238 594,36 | 238 594,36 | 0,00 | 0,00 |
| 604 | CH PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE | 0,00 | 0,00 | 22 086,02 | 22 086,02 | 22 086,02 | 22.086,02 | 0,00 | 0,00 |
| 605 | CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA | 0,00 | 0,00 | 3.038 587,05 | 3.038.587,05 | 3 038 587,05 | 3 038.587,05 | 0,00 | 0,00 |
| 6051 | CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE | 0,00 | 0,00 | 1.469.617,97 | 1 469.617,97 | 1 469 617,97 | 1.469.617,97 | 0,00 | 0,00 |
| 6052 | CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA | 0,00 | 0,00 | 106 828,03 | 106 828,03 | 106.828,03 | 106.828,03 | 0,00 | 0,00 |
| 6053 | CHELTUIELI PRIVIND GAZE NATURALE | 0,00 | 0,00 | 1.462 141,05 | 1 462.141,05 | 1 462 141,05 | 1.462.141,05 | 0,00 | 0,00 |
| 608 | CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE | 0,00 | 0,00 | 368,98 | 368,98 | 368,98 | 368,98 | 0,00 | 0,00 |
| 609 | REDUCERI COMERCIALE PRIMITE | 0,00 | 0,00 | -4.190,92 | -4.190,92 | -4 190,92 | -4.190,92 | 0,00 | 0,00 |
| 611 | CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE | 0,00 | 0,00 | 311.075,75 | 311.075,75 | 311 075,75 | 311.075,75 | 0,00 | 0,00 |
| 612 | CH.REDEVENTE,LOCATII GESTIUNE,CHIRII | 0,00 | 0,00 | 299.332,91 | 299.332,91 | 299.332,91 | 299 332,91 | 0,00 | 0,00 |
| 6121 | CHELTUIELI CU REDEVENTELE | 0,00 | 0,00 | 74.233,43 | 74 233,43 | 74 233,43 | 74 233,43 | 0,00 | 0,00 |
| 6123 | CHELTUIELI CU CHIRIILE | 0,00 | 0,00 | 10 374,66 | 10.374,66 | 10 374,66 | 10.374,66 | 0,00 | 0,00 |
| 613 | CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE | 0,00 | 0,00 | 96 720,31 | 96.720,31 | 96 720,31 | 96.720,31 | 0,00 | 0,00 |
| 615 | CH.CU PREGATIREA PERSOMALULUI | 0,00 | 0,00 | 16 987,36 | 16.987,36 | 16.987,36 | 16.987,36 | 0,00 | 0,00 |
| 621 | CHELTUIELI CU COLABORATORII (40103) | 0,00 | 0,00 | 1.520.812,00 | 1.520.812,00 | 1.520.812,00 | 1.520.812,00 | 0,00 | 0,00 |
| 622 | CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE | 0,00 | 0,00 | 434.747,15 | 434.747,15 | 434 747,15 | 434.747,15 | 0,00 | 0,00 |
| 623 | CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE | 0,00 | 0,00 | 325.929,03 | 325.929,03 | 325 929,03 | 325 929,03 | 0,00 | 0,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 7 / 9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|-------------|--|-----------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 6231 | CHELTUIELI DE PROTOCOL | 0,00 | 0,00 | 64.845,88 | 64.845,88 | 64.845,88 | 64.845,88 | 0,00 | 0,00 |
| 6232 | CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE | 0,00 | 0,00 | 261.083,15 | 261.083,15 | 261.083,15 | 261.083,15 | 0,00 | 0,00 |
| 624 | CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL | 0,00 | 0,00 | 3.703.260,66 | 3.703.260,66 | 3.703.260,66 | 3.703.260,66 | 0,00 | 0,00 |
| 625 | CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRAFIC | 0,00 | 0,00 | 2.290,69 | 2.290,69 | 2.290,69 | 2.290,69 | 0,00 | 0,00 |
| 626 | CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII | 0,00 | 0,00 | 73.462,98 | 73.462,98 | 73.462,98 | 73.462,98 | 0,00 | 0,00 |
| 627 | CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE | 0,00 | 0,00 | 23.595,73 | 23.595,73 | 23.595,73 | 23.595,73 | 0,00 | 0,00 |
| 628 | ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI | 0,00 | 0,00 | 5.249.202,11 | 5.249.202,11 | 5.249.202,11 | 5.249.202,11 | 0,00 | 0,00 |
| 635 | CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINT ASIMILATE | 0,00 | 0,00 | 1.128.605,13 | 1.128.605,13 | 1.128.605,13 | 1.128.605,13 | 0,00 | 0,00 |
| 641 | CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI | 0,00 | 0,00 | 18.275.702,00 | 18.275.702,00 | 18.275.702,00 | 18.275.702,00 | 0,00 | 0,00 |
| 642 | CH.CU AVANTAJELE IN NAT SI TICHETE ACORDATE SAI | 0,00 | 0,00 | 1.931.385,00 | 1.931.385,00 | 1.931.385,00 | 1.931.385,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6422 | CH. CU TICHETELE ACORDATE SALARIATILOR | 0,00 | 0,00 | 1.931.385,00 | 1.931.385,00 | 1.931.385,00 | 1.931.385,00 | 0,00 | 0,00 |
| 644 | CHELTUIELI CU PRIMELE REPREZ PARTICIP.PERS LA PROFIT | 0,00 | 0,00 | 823.204,00 | 823.204,00 | 823.204,00 | 823.204,00 | 0,00 | 0,00 |
| 645 | CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA | 0,00 | 0,00 | 1.564.260,40 | 1.564.260,40 | 1.564.260,40 | 1.564.260,40 | 0,00 | 0,00 |
| 6451 | CH.PRIV.CONTRIB UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE | 0,00 | 0,00 | 797,00 | 797,00 | 797,00 | 797,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6453 | CH.PRIV.CONTRIB.ANGAJATORULUI PT ASIG.SOC.SANATATE | 0,00 | 0,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6458 | ALTE CH.PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIE SOCIALA | 0,00 | 0,00 | 1.563.408,40 | 1.563.408,40 | 1.563.408,40 | 1.563.408,40 | 0,00 | 0,00 |
| 646 | CHELTUIELI PRIV CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT MUNCA | 0,00 | 0,00 | 480.730,00 | 480.730,00 | 480.730,00 | 480.730,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6461 | CH.CON.ASIG.DE MUNCA CORESP.SALARIATILOR | 0,00 | 0,00 | 224.286,00 | 224.286,00 | 224.286,00 | 224.286,00 | 0,00 | 0,00 |
| 658 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 0,00 | 0,00 | 56.684,45 | 56.684,45 | 56.684,45 | 56.684,45 | 0,00 | 0,00 |
| 6581 | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI | 0,00 | 0,00 | 10.718,72 | 10.718,72 | 10.718,72 | 10.718,72 | 0,00 | 0,00 |
| 6583 | CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE SI ALTE OP.CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 10.232,13 | 10.232,13 | 10.232,13 | 10.232,13 | 0,00 | 0,00 |
| 6588 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 0,00 | 0,00 | 35.733,60 | 35.733,60 | 35.733,60 | 35.733,60 | 0,00 | 0,00 |
| 665 | CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR | 0,00 | 0,00 | 1,19 | 1,19 | 1,19 | 1,19 | 0,00 | 0,00 |
| 6651 | DIF.NEF.CURS V LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR IN VALUTA | 0,00 | 0,00 | 1,19 | 1,19 | 1,19 | 1,19 | 0,00 | 0,00 |
| 681 | CH.DE EXPL.PT.AMORTIZARI,PROVIZIUNARI SI ALIUSI DEPR | 0,00 | 0,00 | 9.319.104,84 | 9.319.104,84 | 9.319.104,84 | 9.319.104,84 | 0,00 | 0,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 8 / 9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|----------------|--|-----------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 6811 | CHELT DE EXPLOATARE PT.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR | 0,00 | 0,00 | 2.967.561,93 | 2.967.561,93 | 2.967.561,93 | 2.967.561,93 | 0,00 | 0,00 |
| 6812 | CH.DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZIOANELE->CT 9241912 | 0,00 | 0,00 | 4.646.935,79 | 4.646.935,79 | 4.646.935,79 | 4.646.935,79 | 0,00 | 0,00 |
| 6814 | CH EX.PRIV AJUST PT DEPR ACTIVE CIRCUL->CT 9241912 | 0,00 | 0,00 | 1.704.607,12 | 1.704.607,12 | 1.704.607,12 | 1.704.607,12 | 0,00 | 0,00 |
| 691 | CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT | 0,00 | 0,00 | 1.107.177,00 | 1.107.177,00 | 1.107.177,00 | 1.107.177,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | CONTURI DE VENITURI | 0,00 | 0,00 | 75.710.139,49 | 75.710.139,49 | 75.710.139,49 | 75.710.139,49 | 0,00 | 0,00 |
| 701 | VEN.DIN VINZ.PROD.FIN ,AGR SI ACT.BIO.DE NAT STOC | 0,00 | 0,00 | 1.609.037,55 | 1.609.037,55 | 1.609.037,55 | 1.609.037,55 | 0,00 | 0,00 |
| 7015 | VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE | 0,00 | 0,00 | 1.609.037,55 | 1.609.037,55 | 1.609.037,55 | 1.609.037,55 | 0,00 | 0,00 |
| 702 | VENITURI DIN VINZAREA SEMIFABRICATELOR | 0,00 | 0,00 | 13.048,10 | 13.048,10 | 13.048,10 | 13.048,10 | 0,00 | 0,00 |
| 703 | VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR REZIDUALE | 0,00 | 0,00 | 206.793,35 | 206.793,35 | 206.793,35 | 206.793,35 | 0,00 | 0,00 |
| 704 | VENITURI DIN SERVICII PRESTATE | 0,00 | 0,00 | 66.152.503,52 | 66.152.503,52 | 66.152.503,52 | 66.152.503,52 | 0,00 | 0,00 |
| 706 | VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII GESTIUNE SI CHIRII | 0,00 | 0,00 | 6.888,08 | 6.888,08 | 6.888,08 | 6.888,08 | 0,00 | 0,00 |
| 708 | VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE | 0,00 | 0,00 | 32.776,57 | 32.776,57 | 32.776,57 | 32.776,57 | 0,00 | 0,00 |
| 711 | VENITURI AF.COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE | 0,00 | 0,00 | 2.535.348,12 | 2.535.348,12 | 2.535.348,12 | 2.535.348,12 | 0,00 | 0,00 |
| 712 | VENITURI AF.COSTURILOR SERV IN CURS DE EXEC. | 0,00 | 0,00 | 9.092,49 | 9.092,49 | 9.092,49 | 9.092,49 | 0,00 | 0,00 |
| 758 | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 0,00 | 0,00 | 2.549.623,84 | 2.549.623,84 | 2.549.623,84 | 2.549.623,84 | 0,00 | 0,00 |
| 7581 | VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI | 0,00 | 0,00 | 128.655,57 | 128.655,57 | 128.655,57 | 128.655,57 | 0,00 | 0,00 |
| 7582 | VENITURI DIN DONATII PRIMITE | 0,00 | 0,00 | 824,42 | 824,42 | 824,42 | 824,42 | 0,00 | 0,00 |
| 7583 | VENIT DIN VANZARE ACTIVELOR SI ALTE OP.DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 16.769,20 | 16.769,20 | 16.769,20 | 16.769,20 | 0,00 | 0,00 |
| 7584 | VENITURI DIN SUVENTII PT.INVESTITII | 0,00 | 0,00 | 1.867.571,44 | 1.867.571,44 | 1.867.571,44 | 1.867.571,44 | 0,00 | 0,00 |
| 7588 | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 0,00 | 0,00 | 535.803,21 | 535.803,21 | 535.803,21 | 535.803,21 | 0,00 | 0,00 |
| 765 | VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR | 0,00 | 0,00 | 0,84 | 0,84 | 0,84 | 0,84 | 0,00 | 0,00 |
| 7651 | DIF FAV CURS V.LEGATE DE ELEM MONET.EXPR.IN VALUTA | 0,00 | 0,00 | 0,84 | 0,84 | 0,84 | 0,84 | 0,00 | 0,00 |
| 766 | VENITURI DIN DOBINZI | 0,00 | 0,00 | 507.947,01 | 507.947,01 | 507.947,01 | 507.947,01 | 0,00 | 0,00 |
| 768 | ALTE VENITURI FINANCIARE | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 781 | VENIT.DIN PROVIZ.SI AJUST.PT DEPR ACTIVIT.DE EXPL. | 0,00 | 0,00 | 2.086.280,02 | 2.086.280,02 | 2.086.280,02 | 2.086.280,02 | 0,00 | 0,00 |
| 7812 | VENITURI DIN PROVIZIOANE | 0,00 | 0,00 | 2.006.551,05 | 2.006.551,05 | 2.006.551,05 | 2.006.551,05 | 0,00 | 0,00 |

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 9 /9

| Simbol Cont | Denumire | Sold inceput an | | Rulaj cumulat | | Sume Finale | | Sold Final | |
|----------------------|---|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 7814 | VENITURI DIN AJUST PT DEPRECIERE ACTIVE CIRCULANTE | 0,00 | 0,00 | 79 728,97 | 79 728,97 | 79 728,97 | 79 728,97 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 125.384.050,51 | 125.384.050,51 | 2.344.584.413,86 | 2.344.584.413,86 | 2.469.968.464,37 | 2.469.968.464,37 | 122.737.073,67 | 122.737.073,67 |
| Total SF 2022 | | 125.308.381,01 | 125.308.381,01 | | | | | | |

Director General
Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director economic
Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon 0241/693523, Fax 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

RAPORT DE GESTIUNE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
ÎNCHEIAT LA 31.12.2023

Conturile anuale ale SC Drumuri Județene Constanța SA au fost stabilite conform principiilor contabile și planului contabil definite în OMFP 1802/2014, Legea contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare și cu respectarea prevederilor Legii 227/2015 privind Codul fiscal cu toate modificările, valabile la 31.12.2023.

| | |
|-------------------|----------------|
| Total venituri: | 71.925.655 lei |
| Total cheltuieli: | 66.147.687 lei |
| Profit contabil: | 5.777.968 lei |

Director General,

Director Executiv Economico - Financiar,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Ec. Monica – Mirela Petcu



DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155

Tel. 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@djct.ro, rajdp@cjct.ro



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI la 31.12.2023

Pentru anul 2023 rezultatele economico-financiare se prezinta astfel:

| | | |
|----|---------------------------|------------|
| 1. | Venituri totale | 71.925.655 |
| 2. | Cheltuieli totale | 66.147.687 |
| 3. | Rezultatul brut | 5.777.968 |
| 4. | Rezultatul net | 4.670.791 |
| 5. | Rata rentabilitatii brute | 8,03 |
| 6. | Rata rentabilitatii nete | 6,49 |

Situatia patrimoniului pe elemente specifice din balanta de verificare contabila la 31.12.2023 in valoare de 122.737.074 lei in comparatie cu anul precedent in valoare de 125.308.381 lei, se prezinta astfel:

| DENUMIREA ELEMENTULUI | | Nr. rd. | Sold la: | |
|-----------------------|---|------------|------------|------------|
| | | | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| A | | B | 1 | 2 |
| A | ACTIVE IMOBILIZATE | 1 | 25,159 | 17,291 |
| | I. IMOBILIZARI NECORPORALE | | | |
| | II. IMOBILIZARI CORPORALE | 2 | 22,407,077 | 24,099,792 |
| | III. IMOBILIZARI FINANCIARE | 3 | | |
| | ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL | 4 | 22,432,236 | 24,117,083 |
| B | ACTIVE CIRCULANTE | | 7,624,517 | 10,538,380 |
| | I. STOCURI | 5 | | |
| | II. CREANTE | 6 | 20,611,913 | 21,850,066 |
| | III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | 7 | | |
| | IV. CASA SI CONTURI LA BANCII | 8 | 22,640,625 | 19,152,392 |
| | ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL | 9 | 50,877,055 | 51,540,838 |
| C | CHELTUIELI IN AVANS | 10 | 141,004 | 153,882 |
| D | DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | 11 | 10,332,041 | 6,947,978 |

| | | | | | |
|--------|--|--------|-------------|-------------|------------|
| E | ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESP. DATORII CURENTE NETE | 12 | 38,822,294 | 42,907,582 | |
| F | TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 13 | 61,254,530 | 67,024,665 | |
| G | DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 14 | | 91,565 | |
| H | PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELII | 15 | 6,745,343 | 10,208,932 | |
| I | VENITURI IN AVANS, din care | 16 | 7,690,490 | 5,822,094 | |
| | - subventii pentru investitii | 17 | 7,690,490 | 5,822,094 | |
| | - venituri inregistrate in avans | 18 | | | |
| J | CAPITAL SI REZERVE | | 5,766,524 | 5,856,524 | |
| | I. CAPITAL, din care: | 19 | | | |
| | - capital subscris nevarsat | 20 | | | |
| | -capital subscris varsat | 21 | | 90,000 | |
| | - patrimoniul regiei | 22 | 5.766.524 | 5.766.524 | |
| | II. PRIME DE CAPITAL | 23 | | | |
| | III. REZERVE REEVALUARE | 241 | 6,920,945 | 6,696,614 | |
| | IV. REZERVE | 25 | 8,319,245 | 7,533,854 | |
| | V. REZULTATUL REPORTAT | SOLD C | 26 | 27,675,707 | 28,001,451 |
| | | SOLD D | 27 | | |
| | VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR | SOLD C | 28 | 8,232,043 | 4,670,791 |
| SOLD C | | 29 | | | |
| | Repartizarea profitului | 30 | 8,232,043 | 18,000 | |
| | CAPITALURI PROPRII - TOTAL | 31 | 48,682,421 | 52,741,234 | |
| | Patrimoniul public | 32 | 0 | 0 | |
| | CAPITALURI - TOTAL | 33 | 48,682,421 | 52,741,234 | |
| | TOTAL ACTIV = TOTAL PASIV | 34 | 125,308,281 | 122,737,074 | |

ACTIVE IMOBILIZATE

La 31 decembrie 2023 fata de 31 decembrie 2022, activele imobilizate au crescut cu o valoare neta de 1.684.847 lei, respectiv cu 7,51 % ca urmare a achizitiilor de instalatii tehnice si masini precum si licente software necesare activitatii societatii.

STOCURI

La 31 decembrie 2023 fata de aceeaasi perioada a anului 2022, stocurile au crescut cu 2.913.863 lei, respectiv cu 38,22 % ca efect al cresterii productiei proprii.

CREANTE

Creantele ce apartin Drumuri Judetene Constanta SA sunt structurate astfel :

| AN | Creante comerciale | Alte creante | Total creante (lei) |
|------|--------------------|--------------|---------------------|
| 2022 | 20.318.756 | 293.157 | 20.611.913 |
| 2023 | 21.212.168 | 638.898 | 21.850.066 |

Componenta creantelor este urmatoarea :

| Denumire creante | 2022 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Alte creante imobilizate | 467,461 | 657,194 |
| Furnizori debitori pentru prestari servicii | 2,158 | 8,173 |
| Clienti | 20,474,298 | 24,447,247 |
| Clienti - facturi de intocmit | 1,659,424 | 9,016 |
| Ajustari pentru deprecierea creantelor -clienti | -2,284,585 | -3,909,463 |
| Creante comerciale | 20,318,756 | 20,318,756 |
| Alte creante in legatura cu personalul | 18,138 | 10,129 |
| Alte creante sociale | 59,915 | 162,323 |
| TVA de incasat | 0 | 0 |
| TVA neexigibila | 3,509 | 3,511 |
| Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | 0 | 0 |
| Alte datorii si creante cu bugetul statului | 24,683 | 5,802 |
| Debitori diversi | 64,517 | 148,411 |
| Decontari din operatii in curs de clarificare | 122,396 | 307,722 |
| Alte creante | 293,157 | 637,898 |
| Total creante | 20,611,913 | 21,850,066 |

CASA SI CONTURI LA BANCII

La data de 31 decembrie 2023 pozitia de disponibilitati a Drumuri Judetene Constanta SA a scazut la 19.152.392 lei, de la 22.640.625 lei in 2022, astfel disponibilul a scazut cu 3.488.233 lei, respectiv cu 15,41 %.

CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile inregistrate in avans au crescut la 141.004 lei la 31 decembrie 2022, de la 153.882 lei la 31 decembrie 2023, in principal datorita sumelor platite in avans pentru asigurari, licente ARR si rovine.

DATORII

Datoriile ce apartin Drumuri Judetene Constanta SA sunt structurate astfel :

| AN | Sume datorate institutiilor de credit (lei) | Datorii comerciale (lei) | Alte datorii (lei) | Total datorii (lei) |
|-----------|--|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 2022 | - | 2.560.056 | 7.771.985 | 10.332.041 |
| 2023 | - | 3.142.145 | 3.805.833 | 6.947.978 |

Componenta datoriilor este urmatoarea :

| Denumire datorii | 2022 | 2023 |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Furnizori | 1,547,431 | 2,546,315 |
| Furnizori de imobilizari | 730,636 | 7,176 |
| Furnizori - facturi nesosite | 158,643 | 443,390 |
| Clienti creditor | 123,346 | 145,264 |

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| Datorii comerciale | 2,560,056 | 3,142,145 |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate | 0 | 911 |
| Personal - salarii datorate | 495,146 | 820,947 |
| Personal - ajutoare materiale datorate | 18,302 | 20,755 |
| Fond participarea personalului la profit | 825,915 | 11,891 |
| Drepturi salariale neridicate | 3,979 | 3,979 |
| Retineri din salarii datorate tertilor | 39,560 | 42,580 |
| Alte datorii in legatura cu personalul | 91,145 | 91,899 |
| Contributii asigurari sociale | 435,215 | 889,646 |
| Contributie asiguratorie pentru munca | 44,528 | 64,438 |
| Impozit pe profit | 862,380 | 435,819 |
| TVA de plata | 545,974 | 744,811 |
| Impozit pe venituri de natura salariala | 24,283 | 25,147 |
| Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | 4,276,465 | 570,213 |
| Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate | 22,008 | 33,198 |
| Creditori diversi | 87,085 | 141,164 |
| Alte datorii | 7,771,985 | 3,805,833 |
| Total datorii | 10,332,041 | 6,947,978 |

CAPITALUL PROPRIU

In anul 2023, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 și a H.C.J. nr.319/22.11.2022, Consiliul Județean Constanța a înființat societatea Drumuri Judetene Constanța SA, prin reorganizarea, Regiei Autonome Judetene de Drumuri și Poduri Constanța

Astfel, capitalul propriu al societatii in valoare de 52.741.234 lei, se compune din capitalul social si alte rezerve, respectiv :

- Capitalul social in suma de 90.000 lei
- Patrimonial regiei 5.766.524 lei (la 31 decembrie 2022 – 5.766.524 lei)
- Rezerve din reevaluare în suma de 6.969.614 lei (la 31 decembrie 2022 - 6.920.945 lei)
- Rezerve legal constituite (in limita a 5% din profitul brut contabil) in suma de 1.153.305 lei (la 31 decembrie 2022 – 1.153.305 lei)
- Alte rezerve constituite in suma de 6.362.549 lei (la 31 decembrie 2022 – 7.165.940 lei)
- Rezultatul reportat – reprezentand profitul nerepartizat, in suma de 28.001.451 lei (la 31 decembrie 2022 – 27.675.707 lei)
- Rezultatul net al anului 2023 in suma de 4.670.791 lei (la 31 decembrie 2022 – 8.232.043 lei)

PROFITUL OPERATIONAL

In anul 2023 s-a realizat un profit operational de 5.269.221 lei, in scadere fata de anul 2022 cand s-a realizat un profit operational de 9.554.515 lei.

Situatia contului de profit si pierderi la 31.12.2023 fata de realizarile anului 2022 se prezinta astfel:

| Denumirea indicatorilor | | Nr. Rd. | Exercitiul financiar | | |
|---|---|-----------|----------------------|-------------------|---------|
| | | | 31.12.2022 | 31.12.2023 | |
| A | | B | 1 | 2 | |
| 1 | Cifra de afaceri neta | 1 | 63,232,592 | 68,021,047 | |
| | Productia vanduta | 2 | 63,232,592 | 68,021,047 | |
| | Venituri din vanzarea marfurilor | 3 | | | |
| | Reduceri comerciale acordate | 4 | | | |
| | Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing | 5 | | | |
| | Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete | 6 | | | |
| 2 | Venituri aferente costului productiei in curs de executie | Sold C | 7 | -288,499 | 846,236 |
| | | Sold D | 8 | | |
| 3 | Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale | 9 | | | |
| 4 | Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale | 10 | | | |
| 5 | Venituri din productia de investitii imobiliare | 11 | | | |
| 6 | Venituri din subventii de exploatare | 12 | 630 | 0 | |
| 7 | Alte venituri din exploatare | 13 | 3,124,289 | 2,549,624 | |
| | - din care, venituri din subventii pentru investitii | 14 | 1,871,739 | 1,867,571 | |
| | - din care, venituri din fondul comercial negativ | 15 | | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL | | 16 | 66,069,012 | 71,416,907 | |
| 8 | a) Cheltuieli cu mat. prime si materiale | 17 | 20,813,085 | 19,301,428 | |
| | Alte cheltuieli materiale | 18 | 223,559 | 261,049 | |
| | b) Cheltuieli privind utilitatile | 19 | 2.082.558 | 3,038,587 | |
| | c) Cheltuieli privind marfurile | 20 | | | |
| | Reduceri comerciale primite | 21 | 32,347 | 4,191 | |
| 9 | Cheltuieli cu personalul, din care: | 22 | 18,978,769 | 23,075,281 | |
| | a) Salarii | 23 | 17,865,740 | 21,030,291 | |
| | b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala | 24 | 1,113,029 | 2,044,990 | |
| 10 | a) Ajustari de valoare pv. imobilizarile corporale si necorporale | 25 | 2,690,367 | 2,697,562 | |
| | a.1) Cheltuieli | 26 | 2,690,367 | 2,697,562 | |
| | a.2) Venituri | 27 | | | |
| | b) Ajustarea de valoare pv. activele circulante | 28 | 63,145 | 1,624,878 | |
| | b.1) Cheltuieli | 29 | 156,849 | 1,704,607 | |
| | b.2) Venituri | 30 | 93,704 | 79,729 | |
| 11 | Alte cheltuieli de exploatare | 31 | 10,311,688 | 13,242,707 | |
| | 11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe | 32 | 8.720.253 | 12,057,417 | |
| | 11.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate | 33 | 1,530,479 | 1,128,605 | |
| | 11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator | 34 | | | |
| | 11.4. Cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale | 35 | | | |
| | 11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare | 36 | | | |
| | 11.6. Alte cheltuieli | 37 | 60,956 | 56,685 | |
| Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing | | 38 | | | |
| Ajustari privind provizioanele | | 39 | 1,383,673 | 2,640,385 | |

| | | | | |
|----|---|-----------|-------------------|-------------------|
| | - cheltuieli | 40 | 2,868,344 | 4,646,936 |
| | - venituri | 41 | 1,484,671 | 2,006,551 |
| | CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL | 42 | 56,514,497 | 66,147,686 |
| | PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE | | | |
| | - Profit | 43 | 9,554,515 | 5,269,221 |
| | - Pierdere | 44 | | |
| 12 | Venituri din interese de participare | 45 | | |
| | - din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate | 46 | | |
| 13 | - Venituri din dobanzi | 47 | 136,179 | 507,947 |
| | - din care, venituri obtinute de la entitati afiliate | 48 | | |
| 14 | Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata | 49 | | |
| 15 | Alte venituri financiare | 50 | 4 | 801 |
| | -din care, venituri din alte imobilizari financiare | 51 | | |
| | VENITURI FINANCIARE - TOTAL | 52 | 136,183 | 508,748 |
| 16 | - Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante | 53 | | |
| | - cheltuieli | 54 | | |
| | - venituri | 55 | | |
| 17 | - Cheltuieli privind dobanzile | 56 | | |
| | - din care, in relatia cu entitati afiliate | 57 | | |
| | Alte cheltuieli financiare | 58 | 4 | 1 |
| | CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL | 59 | 4 | 1 |
| | PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA | | | |
| | - Profit | 60 | 136,179 | 508,747 |
| | - Pierdere | 61 | | |
| | VENITURI TOTALE | 62 | 66,205,195 | 71,925,655 |
| | CHELTUIELI TOTALE | 63 | 56,514,501 | 66,147,687 |
| 18 | PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA | | | |
| | - Profit | 64 | 9,690,694 | 5,777,968 |
| | - Pierdere | 65 | | |
| 19 | Impozitul pe profit | 66 | 1,458,651 | 1,107,177 |
| 20 | Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus | 67 | | |
| 21 | PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR | | | |
| | - Profit | 57 | 8.232.043 | 4,670,791 |
| | - Pierdere | 58 | | |

REZULTATUL FINANCIAR

Rezultatul din activitatea financiara este profit de 508.747 lei, si a inregistrat o crestere fata de anul 2022 de 136.179 lei, ca urmare a constituirii de depozite bancare in cursul anului.

CHELTUIALA CU IMPOZITUL PE PROFIT

In anul 2023 Societatea a inregistrat o cheltuiala cu impozitul pe profit de 1.107.177 lei.

PROFITUL NET AL PERIOADEI

Ca efect al variatiilor mentionate mai sus, la finele anului 2023 rezultatul net a scazut la un profit de 4.670.791 de la un profit net de 8.232.043 lei in 2022.

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

| Indicator | 2022 | 2023 | Formula de calcul |
|---|--------|--------|--|
| Indicatori lichiditate | | | |
| Indicatorul lichiditatii curente | 4.92 | 1.52 | Active circulante / Datorii curente |
| Indicatorul lichiditatii imediate | 4.19 | 4.99 | Active circulante - Stocuri / Datorii curente |
| Indicatorii de risc | | | |
| Gradul de indatorare | 0.00 | 0.17 | Datorii peste 1 an / Capital propriu * 100 |
| Indicatori de activitate | | | |
| Viteza de rotatie a debitelor clienti | 126.82 | 120.52 | Sold creante comerciale / Cifra de afaceri *365 |
| Viteza de rotatie a creditelor furnizori | 27.09 | 12.96 | Sold datorii comerciale / Cifra de afaceri *365 |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate | 2.82 | 2.82 | Cifra de afaceri / Active imobilizate |
| Viteza de rotatie a activelor totale | 1.03 | 0.90 | Cifra de afaceri / Active totale |
| Indicatori de profitabilitate | | | |
| Rentabilitatea capitalului angajat | 19.91 | 10.94 | Profit brut din explatare / Total capitaluri * 100 |

Situatiile financiare anexatei prezentului raport ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 si a rezultatelor operatiunilor sale si a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor publice nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea situatiilor anuale individuale si situatiilor financiare consolidate, cu modificarile ulterioare si a Ordinului nr. 5394/2023 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspect legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor.

Drept urmare, solicitam Consiliului de Administratie avizarea in vederea aprobarii de catre Consiliul Judetean Constanta, a Situatiilor Financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023 ale Drumuri Judetene Constanta SA, in baza Raportului administratorilor pentru anul 2023 privind activitatea economica si financiara si a Raportului auditorului independent cu privire la situatiile financiare ale societatii la data de 31.12.2023.

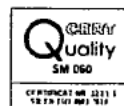
Presedinte Consiliu de Administratie,



Dorel Sauciuc

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155



RONRC J13/115/1991
CUI RO 2749993

Tel. 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704 682, 0372-704 683; Fax 0241-630 696; E-mail. office@rajdpct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN. RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN. RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Hotărârea Consiliului de Administrație, nr. 59/15.05.2024

Consiliului de Administrație provizoriu al DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A. („Societatea”), legal constituit, întrunit în ședința ordinară în data de 15.05.2024, cu următoarea componență:

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| - dl. Sauciuc Dorel | - Presedinte C.A |
| - dl. Ionescu Sorin – Lucian | - Membru C.A |
| - dl. Nicolae Constantin | - Membru C.A |
| - dna. Tutui Emilia – Georgeta | - Membru C.A |
| - dl. Labes Adrian | - Membru C.A |

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă Situațiile financiare aferente anului 2023.

Art. 2 Prezenta hotărâre va fi adusă la cunoștință persoanelor îndreptățite, prin grija conducerii executive a SOCIETĂȚII DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A., cu respectarea normelor legale în vigoare.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 5 voturi pentru, - voturi împotrivă și – abțineri.

Președintele Consiliului de Administrație provizoriu

dl. Sauciuc Dorel

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Tel. 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax 0241-630.696, E-mail. office@rajdpct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Hotărârea Consiliului de Administrație, nr. 63/15.05.2024

Consiliului de Administrație provizoriu al DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A. („Societatea”), legal constituit, întrunit în ședința ordinară în data de 15.05.2024, cu următoarea componență:

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| - dl. Sauciu Dorel | - Presedinte C.A |
| - dl. Ionescu Sorin – Lucian | - Membru C.A |
| - dl. Nicolae Constantin | - Membru C.A |
| - dna. Tutui Emilia – Georgeta | - Membru C.A |
| - dl. Labes Adrian | - Membru C.A |

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă repartizarea profitului aferent anului 2023.

Art. 2 Prezenta hotărâre va fi adusă la cunoștință persoanelor îndreptățite, prin grija conducerii executive a **SOCIETĂȚII DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.**, cu respectarea normelor legale în vigoare.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 5 voturi pentru, - voturi împotriva și - abțineri.

Președintele Consiliului de Administrație provizoriu
dl. Sauciu Dorel



DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155



RONRC. J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Tel. 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704 683; Fax: 0241-630 696; E-mail. office@rajdpct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN. RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Hotărârea Consiliului de Administrație, nr. 62/15.05.2024

Consiliului de Administrație provizoriu al DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A. („Societatea”), legal constituit, întrunit în ședința ordinară în data de 15.05.2024, cu următoarea componență:

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| - dl. Sauciu Dorel | - Presedinte C.A |
| - dl. Ionescu Sorin – Lucian | - Membru C.A |
| - dl. Nicolae Constantin | - Membru C.A |
| - dna. Tutui Emilia – Georgeta | - Membru C.A |
| - dl. Labes Adrian | - Membru C.A |

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă repartizarea profitului aferent anului 2020.

Art. 2 Prezenta hotărâre va fi adusă la cunoștință persoanelor îndreptățite, prin grija conducerii executive a SOCIETĂȚII DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A., cu respectarea normelor legale în vigoare.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 5 voturi pentru, - voturi împotriva și – abțineri.

Președintele Consiliului de Administrație provizoriu

dl. Sauciu ~~Dorel~~

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA
31.12.2023
de către Societatea DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**

Către
Acționarii Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**, (“Entitatea”), cu sediul în Municipiul Constanța, str. Celulozei, Nr.15A, județul Constanța, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub număr J13/115/1991, C.U.I. 2749993, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 52.741.234 lei
 - Profitul net al exercițiului financiar: 4.670.791 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Entității la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Autoritatea pentru Supraghere
Activității de Audit Statutar (/)
Firma de audit : TVG TAX AL
Registrul Public Electronic

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European în cele ce urmează „Regulamentul”*) și *Legea nr.162/2017 („Legea”)*. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

- 5 În opinia noastră și fără a exprima o rezervă cu privire la situațiile financiare individuale anexate, următorul aspect este relevant: activitatea Entității a fost/este afectată de contextul actual, generat de efectele pandemiei de Covid – 19, precum și a impactului stării de război din Ucraina. Conducerea Entității consideră că măsurile luate până în prezent, precum și cele care vor urma sunt în măsură să asigure continuitatea afacerii și, astfel, principiul continuității activității este aplicabil acestor situații financiare. În contextul actual, din analiza modalităților de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul la evaluarea riscului, am apreciat, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea realizată de conducerea Entității, în ipoteza continuității activității, este rezonabilă.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

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

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

Autoritatea pentru Supravegherea
Activității de Audit Statutar (AS
Auditor financiar · TERC CALIN GI
Registrul Public Electronic · A

Autoritatea pentru Supravegherea Publica a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
de audit TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic FA 1345

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

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

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

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

7 Conducerea Entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității Societatea **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA.**

Autoritatea pentru Supravegherea
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AL
Registrul Public Electronic : FA 1340

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Inchiriat financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

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

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPA)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT
Registrul Public Electronic : FA 1340

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Inchiriator financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

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

13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

15 În baza Contractului de servicii nr. 31414/03.07.2023 ne-am angajat să audităm situațiile financiare ale Entității Societatea DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 5 ani, acesta acoperind, până în prezent, exercițiile financiare încheiate la 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022 și exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2023.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu Scrisoarea Confidențială prezentată Conducerii Entității, pe care am emis-o în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Entitate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiarilor din România cu numărul 1345/2016
prin TERC CĂLIN GHEORGHE – *auditor financiar* (nr. matricol 5447)
Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Autoritatea pentru Supravegherea Publică
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

Nr. 366/30.04.2024

Către,
Societatea **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**
Doamnei Monica Mirela Petcu, Director Economic
Domnului Gabriel Răzvan Zagon, Director General

Stimată Doamnă/Stimate Domn,

Dumneavoastră ați cerut ca noi să efectuăm auditul situațiilor financiare ale Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**, cu sediul social în localitatea Constanța, str. Celulozei, nr.15A, județul Constanța la data de 31.12.2023, a contului de profit și pierdere și a situației fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar care s-a încheiat la această dată.

Pe lângă raportul nostru asupra situațiilor financiare, vă oferim prezenta Scrisoare potrivit căreia vă precizăm următoarele:

- în urma finalizării procedurilor de audit nu am sesizat aspecte și/sau deficiențe semnificative în sistemele contabile și de control intern sau alte probleme legate de activitatea Entității Dvs., care să ne fi atras atenția în cursul normal al activității de audit și care, în opinia noastră, să necesite atenția conducerii;
- cu privire la riscul de continuitate a activității Entității Dvs, în contextul actual generat de efectele epidemiei Covid-19, precum și a impactului stării de război din Ucraina, din analiza modalității de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul în evaluarea riscului, am decis, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea făcută de conducerea Entității Dvs, în ipoteza continuității activității, este rezonabilă, la momentul emiterii raportului de audit.

Prezenta Scrisoare se adresează conducerii Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**.

În numele

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiar din România cu numărul 1345/2016

prin **TEREC CĂLIN GHEORGHE** – *auditor financiar* (nr. matricol 5447)

Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Autoritatea pentru Supragherea Pub
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 13

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447



„PROFESIONALISM ȘI INDEPENDENȚĂ”

AUTORIZAȚIE

Camera Auditorilor Financiari din România autorizează prin prezenta
Societatea Comercială TVG TAX AUDIT S.R.L.

cu sediul în DEVA, B-DUL DECEBAL, BL. 23, SC. G, ET. 2, AP. 85,
JUDETUL HUNEDOARA

pentru a desfășura activitatea de audit financiar și servicii profesionale
conexe acesteia, potrivit prevederilor legale.

Președinte,
Conferențiar univ. dr. Gabriel RADU

Autorizație nr.1345

Data emiterii 20.12.2016



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 137524

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea TVG TAX AUDIT S.R.L.

CUI 29905962, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA1345 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **29 June 2023**

până la: **30 June 2024** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registru-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

PEI
CONFO
CU ORI



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

VIZĂ ANUALĂ ELECTRONICĂ

- pentru anul 2023 -

Acordată pentru activitățile prevăzute la art. 3 alin. 3 lit. b – e din OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar*

NUME PRENUME: TERC CALIN GHEORGHE

Membru CAFR ACTIV

Număr certificat CAFR: 5447

Perioada de valabilitate: pentru anul 2023 - 31.03.2024

**Republicată, cu modificările și completările ulterioare*

Seria: 538988-0103-072157-570230-2023



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 136841

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. TERC CALIN GHEORGHE

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF5447 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **12 June 2023**

până la: **30 June 2024** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

PEN
CONFOR
CU ORIC

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI

OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI
DE PE LĂNGĂ TRIBUNALUL ·CONSTANȚA·



7HNP443RC8

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Firmă: DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

Sediu social: Municipiul Constanța, Str. Celulozei, Nr. 15A, Județ Constanța

Activitatea principală: 4211 - Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Cod Unic de Înregistrare: 2749993 **din data de: 19.01.1993**

Identificator Unic la Nivel European (EUID): R00NRCJ13/115/1991

Nr. de ordine în registrul comerțului: 113/115/15.07.1991

Data eliberării: 02.05.2023

Director
Luiza MARDARI

Seria *B* Nr. 4715952

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2023 ale Drumuri Județene S.A.

Drumuri Județene Constanța S.A. este o societate comercială pe acțiuni înființată de Consiliul județean Constanța, prin reorganizarea Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Constanța, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 și a Hotărârii C.J.C. nr. 319/22.11.2022.

Prin H.C.J.C. nr. 430/2013 s-a hotărât atribuirea în gestiune directă către Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța a drumurilor județene, podurilor și podețelor aferente.

În conformitate cu prevederile art. 173 alin. (1) lit. d), alin. (2) lit. d) alin. (5) lit. i) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, consiliul județean are atribuții în gestionarea serviciilor publice de interes județean și asigură, potrivit competențelor sale și în condițiile legii, cadrul necesar pentru furnizarea serviciilor publice de interes județean privind podurile și drumurile publice.

Consiliul Județean Constanța, în calitate de autoritate tutelară, deține controlul gestionării serviciului public și urmărește realizarea strategiilor în domeniul administrării drumurilor județene.

În conformitate cu prevederile art. 28 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, S.C. Drumuri Județene Constanța S.A. are obligativitatea de a întocmi situații financiare anuale în conformitate cu reglementările contabile conforme cu directivele europene.

Exercițiul financiar reprezintă perioada pentru care trebuie întocmite situațiile financiare anuale de către entitățile prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 și coincide cu anul calendaristic.

Baza legală pentru închiderea anului financiar 2023 este O.M.F.P. nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legale de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, coroborat cu Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Astfel, potrivit pct. 2.6 (3) din Anexa 1 la Ordinul nr. 5394/2023 *“Entitățile mijlocii și mari, precum și entitățile de interes public întocmesc situațiile financiare anuale prevăzute la pct. 21 din reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare. Respectiv situații financiare fac obiectul auditului statutar.”*, aspect îndeplinit și confirmat prin raportul Auditorului Financiar independent asupra situațiilor financiare la 31.12.2023 ale Drumuri Județene Constanța S.A., raport elaborat de către TVG TAX AUDIT S.R.L. înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 1345/2016.

Termenul de depunere a situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor este cel reglementat la pct. 3.1 alin. (1) lit. a) din Anexa 1 la Ordinul nr. 5394/2023, respectiv *“a) pentru societățile, societățile/comaniile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, 150 zile de la încheierea exercițiului financiar.”*

Astfel, în conformitate cu prevederile legale menționate mai sus, Drumuri Județene Constanța S.A. a întocmit și a depus Situațiile financiare anuale pentru anul 2023, cuprinzând:

- ✓ Bilanțul contabil la data de 31.12.2023;
- ✓ Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2023;
- ✓ Date informative la data de 31.12.2023;
- ✓ Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2023;
- ✓ Situația privind provizioanele și ajustările pentru deprecieri la data de 31.12.2023;
- ✓ Repartizarea profitului la data de 31.12.2023;
- ✓ Analiza rezultatului din exploatare la data de 31.12.2023;
- ✓ Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2023;

- ✓ Situația privind acțiuni și obligațiuni la data de 31.12.2023;
- ✓ Situația indicatorilor economici la data de 31.12.2023;
- ✓ Alte informații
- ✓ Situația fluxului de trezorerie la data de 31.12.2023;
- ✓ Situația modificării capitalului propriu la data de 31.12.2023;
- ✓ Declarația persoanelor care își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2023;
- ✓ Balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2023;
- ✓ Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2023;
- ✓ Raportul administratorului la data de 31.12.2023;
- ✓ Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța cu nr. 59/15.05.2024 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2023;
- ✓ Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța cu nr. 62/15.05.2024 privind avizarea repartizării profitului aferent anului 2020;
- ✓ Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța cu nr. 63/15.05.2024 privind avizarea repartizării profitului aferent anului 2023;
- ✓ Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2023.

Din cuprinsul Situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2023 de către Drumuri Județene Constanța S.A., auditate de către un auditor independent și avizate de către Consiliul de Administrație, se desprind următoarele informații sintetice:

- ❖ Activul net este în valoare de 52.741.234 lei, în creștere față de anul 2022 cu 4.058.813 lei;
- ❖ Profitul net este în valoare de 4.670.791 lei, în scădere față de anul 2022 cu 3.561.252 lei;

Profitul net aferent exercițiului financiar 2020 în valoare de de 15.218.017 lei, avizat de către Consiliul de administrație conform Hotărârii nr. 62/15.05.2024, a fost repartizat conform Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

Profitul net aferent exercițiului financiar 2023 în valoare de 4.670.791 lei, avizat de către Consiliul de administrație conform Hotărârii nr. 63/15.05.2024 a fost repartizat conform Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

Având în vedere că:

- În conformitate cu prevederile art. 173 alin. (1) lit. d) din din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Constanța are atribuții în domeniul gestionării serviciilor publice de interes județean și, pe cale de consecință, aprobă situațiile financiare anuale ale Drumuri Județene Constanța S.A.
- Situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2023 de către Drumuri Județene Constanța S.A. au fost înaintate către Consiliul Județean Constanța – Direcția Generală Economico-Financiară la data de 17.05.2024 fiind înregistrate sub nr. 15925/17.05.2024.

În consecință, supun dezbaterii și aprobării Plenului Consiliului Județean Constanța Proiectul de Hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2023 ale Drumuri Județene S.A.

**PRESEDINTE,
LUPU MIHAI**

RAPORT DE SPECIALITATE

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale
încheiate la 31.12.2023 ale Drumuri Județene S.A.**

S.C. Drumuri Județene S.A., în conformitate cu prevederile art. 28 din Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, are obligația de a întocmi situații financiare anuale potrivit reglementărilor contabile conforme cu directivele europene. Totodată, conform prevederilor O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, art. 173 alin. (1) lit. d), consiliul județean are atribuții în domeniul gestionării serviciilor publice de interes județean și, pe cale de consecință, aprobă situațiile financiare anuale ale S.C. Drumuri Județene S.A.

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2023 ale S.C. Drumuri Județene S.A. au fost înregistrate la Consiliul Județean Constanța cu nr. 15925/17.05.2024. Precizăm că termenul limită de depunere a acestora la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor este 29.05.2024.

În concordanță cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, S.C. Drumuri Județene S.A. a întocmit Situațiile financiare anuale pentru anul 2023, cuprinzând:

- Bilanț la data de 31.12.2023;
- Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2023;
- Situația modificărilor capitalurilor proprii la data de 31.12.2023;
- Situația fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2023;
- Note explicative la situațiile financiare anuale;
- Raportul administratorilor pentru anul 2023;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2023.

Din cuprinsul Situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2023 de către S.C. Drumuri Județene S.A., avizate de către Consiliul de administrație conform Hotărârii nr. 59/15.05.2024 și auditate de un auditor independent, se desprind următoarele informații sintetice:

- Activul net este în valoare de 52.741.234 lei, în creștere față de anul 2022 cu 4.058.813 lei;
- Profitul net este în valoare de 4.670.791 lei, în scădere față de anul 2022 cu 3.561.252 lei;
- Cifra de afaceri netă este de 68.021.047 lei, în creștere față de anul 2022 cu 4.788.455 lei.

Profitul net aferent exercițiului financiar la 31.12.2020 în valoare de 15.218.017 lei, avizat de către Consiliul de administrație conform Hotărârii nr. 62/15.05.2024, a fost repartizat conform notei explicative nr. 10 – „Alte informații”, a raportului administratorilor și O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, astfel:

- dividende în valoare de 7.446.637 lei;
- fond pentru investiții echipamente tehnologice în valoare de 5.957.310 lei;

- fond participare a salariaților la profit în valoare de 1.489.327 lei;
- rezerva privind profitul reinvestit în valoare de 324.744 lei.

Profitul net aferent exercițiului financiar la 31.12.2023 în valoare de 4.670.791 lei, avizat de către Consiliul de administrație conform Hotărârii nr. 63/15.05.2024, a fost repartizat conform notei explicative nr. 3 – „Repartizarea profitului”, a raportului administratorilor și O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, astfel:

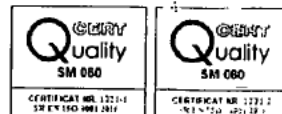
- dividende în valoare de 2.326.395 lei;
- fond pentru investiții echipamente tehnologice în valoare de 1.861.116 lei;
- fond participare a salariaților la profit în valoare de 465.279 lei;
- rezerva legală în valoare de 18.000 lei.

Față de cele prezentate mai sus, apreciem că *proiectul de hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2023 ale Drumuri Județene S.A.* este în concordanță cu dispozițiile legale în vigoare, drept urmare îl înaintăm spre analiză și aprobare Consiliului Județean, în forma prezentată.

Șef Serviciu Financiar-Contabilitate,
Blacioti Georgeta

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr 15 A, mun Constanța, jud Constanța
cod poștal 900155



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704 682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@djct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Nr. 6715 din 16 . 05.2024

CYC NR. 15925/17-05-2024

Către: CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA

În atenția: Domnului Președinte al Consiliului Județean Constanța – Mihai LUPU

Stimate Domnule Președinte,

Prin prezenta, în vederea desfășurării în condiții optime a activității DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA, în calitate de gestionar al Serviciului Public de administrare a drumurilor și podețelor de interes județean, respectuos vă solicit să supuneți dezbaterii și aprobării Plenului Consiliului Județean Constanța **următorul Proiect de Hotărâre, alături de anexele ce fac parte integrantă din acesta,** respectiv;

- Proiect de Hotărâre privind aprobarea Situațiilor financiare anuale, încheiate la 31.12.2023, ale SC Drumuri Județene Constanța SA.

Cu stimă,

Director general,

Ing. Gabriel-Răzvan ZAGON