

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|-----------|--|------------------|-----------|--|------------------|----------|
| <b>Bifați numai dacă este cazul:</b><br><input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București<br><input type="checkbox"/> Sucursala<br><input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic<br><input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           | S1002_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: BL                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           | <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul <b>2023</b>                                                                                                                                                                                                                            |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           | Suma de control <b>3.713.300</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Entitatea <b>ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| <b>Adresa</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Județ<br><b>Giurgiu</b>   | Sector<br><b></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Localitate<br><b>GIURGIU</b> |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Strada<br><b>PORTULUI</b> | Nr.<br><b>1-2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bloc<br><b></b>              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Scara<br><b></b>          | Ap.<br><b></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Telefon<br><b>0246217541</b> |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Număr din registrul comerțului <b>J52/388/1996</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           | Cod unic de înregistrare <b>8 9 4 1 3 6 9</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Forma de proprietate<br><b>12-Societati cu capital integral de stat</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           | Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)<br><b></b>                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)<br><b>6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)<br><b>6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div style="width: 48%;"><input checked="" type="radio"/> <b>Situații financiare anuale</b><br/>(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)<br/><div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"><div style="width: 45%;"><input checked="" type="radio"/> <b>Entități mijlocii, mari și entități de interes public</b><br/><input type="radio"/> <b>Entități mici</b><br/><input type="radio"/> <b>Microentități</b></div><div style="width: 45%;"><input type="checkbox"/> <b>Entități de interes public</b> ?</div></div></div><div style="width: 48%;"><input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b><br/><div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-top: 5px;"><input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-top: 2px;"><input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-top: 2px;"><input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-top: 2px;"><input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European</div></div></div> |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| <p>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic</p> <p><b>F10 - BILANT</b><br/><b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b><br/><b>F30 - DATE INFORMATIVE</b><br/><b>F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 20%;"><b>Indicatori:</b></td><td style="width: 40%;">Capitaluri - total</td><td style="width: 40%; text-align: right;">8.690.666</td></tr><tr><td></td><td>Capital subscris</td><td style="text-align: right;">3.713.300</td></tr><tr><td></td><td>Profit/ pierdere</td><td style="text-align: right;">-800.989</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              | <b>Indicatori:</b> | Capitaluri - total | 8.690.666 |  | Capital subscris | 3.713.300 |  | Profit/ pierdere | -800.989 |
| <b>Indicatori:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Capitaluri - total        | 8.690.666                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Capital subscris          | 3.713.300                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Profit/ pierdere          | -800.989                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| <b>ADMINISTRATOR,</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                           | <b>INTOCMIT,</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Numele și prenumele<br><b>PALALAU GHEORGHITA STELIAN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           | Numele și prenumele<br><b>DINU PETRONELA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Semnătura _____                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           | Calitatea<br><b>12-CONTABIL SEF</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| <b>AUDITOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           | Semnătura _____                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit<br><b>POK DINAMIK SRL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           | <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA</div> |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS<br><b>1418/2018</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| CIF/ CUI<br><b></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |
| Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           | <b>Formular VALIDAT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |                    |                    |           |  |                  |           |  |                  |          |

**BILANT**  
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr. rd.  | Sold la:   |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                            |          | 01.01.2023 | 31.12.2023            |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)                                                                                                        |          |            |                       |
| <b>A</b>                                                                                                                                                   | <b>B</b> | <b>1</b>   | <b>2</b>              |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |          |            |                       |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |          |            |                       |
| 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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03       | 03         | 90 0                  |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04       | 04         |                       |
| 5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                   | 05       | 05         |                       |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06       | 06         |                       |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07       | 07         | 90 0                  |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |          |            |                       |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08       | 08         | 10.120.960 9.045.255  |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09       | 09         | 1.248.537 1.124.843   |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10       | 10         | 21.973 41.133         |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11       | 11         |                       |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)                                                                                                | 12       | 12         | 227.202 229.302       |
| 6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)                                                                                                | 13       | 13         |                       |
| 7. Active corporale de explorare și 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         |                       |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17       | 17         | 11.618.672 10.440.533 |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |          |            |                       |
| 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         | 2.187.846 2.187.846   |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21       | 21         |                       |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22       | 22         | 0                     |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23       | 23         | 11.710 11.710         |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24       | 24         | 2.199.556 2.199.556   |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25       | 25         | 13.818.318 12.640.089 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |          |            |                       |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                          |          |            |                       |

|                                                                                                                                                                                                          |    |           |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
| 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        | 35.793    | 44.134    |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27        | 0         | 0         |
| 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        | 1.902     | 34.898    |
| 4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)                                                                                                                                                                            | 29 | 29        | 68.832    | 5.684     |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30        | 106.527   | 84.716    |
| <b>II. CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                       |    |           |           |           |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)                                                                                       | 31 | 31        | 665.368   | 1.167.939 |
| 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        | 195.599   | 208.018   |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35        |           |           |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a (301) |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>                                                                                                                                                                        | 37 | 36        | 860.967   | 1.375.957 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |           |           |           |
| 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        |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39        |           |           |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>                                                                                                                                                                      |    |           |           |           |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                     | 41 | 40        | 564.442   | 295.900   |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41        | 1.531.936 | 1.756.573 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>                                                                                                                                                       |    |           |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43        | 27.446    | 14.704    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 44        |           |           |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |           |           |           |
| 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        | 216.185   | 426.861   |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                      | 48 | 47        |           |           |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49 | 48        | 504.796   | 642.273   |
| 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 | 783.621    | 603.384    |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 54 | 53 | 1.504.602  | 1.672.518  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55 | 54 | -143.801   | -98.166    |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 56 | 55 | 13.674.517 | 12.541.923 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |            |            |
| 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 | 1.226.807  | 1.460.015  |
| 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 | 737.688    | 298.472    |
| <b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 65 | 64 | 1.964.495  | 1.758.487  |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |            |            |
| 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 | 112.222    | 136.723    |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 69 | 68 | 112.222    | 136.723    |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |    |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 70 | 69 | 2.256.243  | 2.106.144  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 71 | 70 | 150.099    | 150.097    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 72 | 71 | 2.106.144  | 1.956.047  |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 73 | 72 | 48.482     | 46.828     |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 74 | 73 | 48.482     | 46.828     |
| 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 |            |            |
| <b>Fond comercial negativ (ct. 2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 79 | 78 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80 | 79 | 2.304.725  | 2.152.972  |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |            |            |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |            |            |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 81 | 80 | 3.713.300  | 3.713.300  |

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;

Formular  
VALIDAT

---

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                            | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394/<br>2023 | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------------------|-----------|
|                                                                                                                                                    |                                   |            | 2022                 | 2023      |
| (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)                                                                                                |                                   |            |                      |           |
| <b>A</b>                                                                                                                                           |                                   | <b>B</b>   | <b>1</b>             | <b>2</b>  |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                         | 01                                | 01         | 9.069.580            | 9.322.730 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                                    | 02                                | 01a (301)  | 9.031.770            | 9.124.514 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                 | 03                                | 02         | 9.031.770            | 9.124.514 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                         | 04                                | 03         | 37.810               | 198.216   |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                             | 05                                | 04         |                      |           |
| <del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del> |                                   | 05         |                      |           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                                     | 06                                | 06         | 0                    |           |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                          |                                   |            |                      |           |
| Sold C                                                                                                                                             | 07                                | 07         |                      |           |
| Sold D                                                                                                                                             | 08                                | 08         |                      |           |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                                    | 09                                | 09         | 0                    |           |
| 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         | 26.222               | 1.065     |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                                  | 13                                | 13         | 299.753              | 278.343   |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                                      | 14                                | 14         | 66.368               | 66.368    |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                         | 15                                | 15         |                      |           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                               | 16                                | 16         | 9.395.555            | 9.602.138 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                                        | 17                                | 17         | 888.617              | 706.299   |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                     | 18                                | 18         | 93.959               | 53.995    |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:                                                                                              | 19                                | 19         | 991.381              | 804.008   |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                                | 20                                | 19a (302)  |                      | 764.053   |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                          | 21                                | 19b (303)  |                      | 39.955    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                           | 22                                | 20         | 21.691               | 41.585    |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                              | 23                                | 21         | 39.006               | 17.846    |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                            | 24                                | 22         | 5.123.441            | 5.568.699 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                                    | 25                                | 23         | 4.974.858            | 5.408.206 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                     | 26                                | 24         | 148.583              | 160.493   |

|                                                                                                                                                                                     |    |           |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                     |    |           |            |            |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)                                                                                        | 27 | 25        | 1.397.597  | 1.358.155  |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)                                                                                                         | 28 | 26a (306) | 1.397.597  | 1.358.155  |
| 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        | 43.527     | 11.061     |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                         | 32 | 29        | 97.720     | 105.637    |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                           | 33 | 30        | 54.193     | 94.576     |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)                                                                                                           | 34 | 31        | 1.663.544  | 1.715.690  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                               | 35 | 32        | 1.310.214  | 1.229.339  |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:                                                                                              | 36 | 33        | 336.580    | 133.721    |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)                                                                                                                                                | 37 | 33a (307) |            |            |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)                                                                                                                                    | 38 | 33b (308) |            |            |
| - cheltuieli cu chirile (ct. 6123)                                                                                                                                                  | 39 | 33c (309) |            |            |
| 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) |            | 336.213    |
| 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        | 16.750     | 16.417     |
| 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        | -41.909    | 24.501     |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                              | 52 | 40        | 112.222    | 136.723    |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                | 53 | 41        | 154.131    | 112.222    |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b><br>(rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)                                                                                                   | 54 | 42        | 10.142.842 | 10.266.147 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                                                                       |    |           |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                              | 55 | 43        | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                            | 56 | 44        | 747.287    | 664.009    |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                        | 57 | 45        |            |            |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                           | 58 | 46        |            |            |

| F20 - pag. 3                                                                                                                        |    |              |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                  | 59 | 47           | 807        | 813        |
| - 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           | 210.519    | 151.851    |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                    | 63 | 51           |            |            |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                | 64 | 52           | 211.326    | 152.664    |
| 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           | 85.145     | 113.437    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                          | 69 | 57           |            |            |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                             | 70 | 58           | 197.136    | 176.207    |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                 | 71 | 59           | 282.281    | 289.644    |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                         |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                              | 72 | 60           | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                            | 73 | 61           | 70.955     | 136.980    |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                                                                                | 74 | 62           | 9.606.881  | 9.754.802  |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                                                                              | 75 | 63           | 10.425.123 | 10.555.791 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                                                                              |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                                                                              | 76 | 64           | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                                                                            | 77 | 65           | 818.242    | 800.989    |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                    | 78 | 66           |            |            |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79 | 66a<br>(304) |            |            |
| 22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)  | 80 | 66b<br>(305) |            |            |
| 23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                                                                                    | 81 | 67           |            |            |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)                                                                    | 82 | 68           |            |            |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>                                                                      |    |              |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)                                                                                   | 83 | 69           | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)                                                                                 | 84 | 70           | 818.242    | 800.989    |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DINU PETRONELA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

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 înregistrat                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394<br>/2023 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A                                                                                                                           |                                   | B            | 1                   |                                  | 2                                      |
| Unitați care au înregistrat profit                                                                                          | 01                                | 01           |                     |                                  |                                        |
| Unitați care au înregistrat pierdere                                                                                        | 02                                | 02           | 1                   |                                  | 800.989                                |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere                                                                   | 03                                | 03           |                     |                                  |                                        |
| II Date privind platile restante                                                                                            |                                   | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A                                                                                                                           |                                   | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                         | 04                                | 04           | 747.633             | 681.261                          | 66.372                                 |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                   | 05                                | 05           | 538.925             | 472.553                          | 66.372                                 |
| - peste 30 de zile                                                                                                          | 06                                | 06           | 239.888             | 173.516                          | 66.372                                 |
| - peste 90 de zile                                                                                                          | 07                                | 07           | 299.037             | 299.037                          |                                        |
| - peste 1 an                                                                                                                | 08                                | 08           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale –<br>total(rd.10 la 14)                                             | 09                                | 09           |                     |                                  |                                        |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de<br>angajatori, salariatii si alte persoane asimilate              | 10                                | 10           |                     |                                  |                                        |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de<br>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<br>alte fonduri                                                  | 15                                | 15           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                                  | 16                                | 16           | 13.266              | 13.266                           |                                        |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit<br>la bugetul de stat, din care:                                | 17                                | 17           |                     |                                  |                                        |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                     | 18                                | 17a<br>(301) |                     |                                  |                                        |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele<br>locale                                                       | 19                                | 18           | 195.442             | 195.442                          |                                        |
| III. Numar mediu de salariatii                                                                                              |                                   | Nr.<br>rd.   | 31.12.2022          |                                  | 31.12.2023                             |
| A                                                                                                                           |                                   | B            | 1                   |                                  | 2                                      |
| Numar mediu de salariatii                                                                                                   | 20                                | 19           | 76                  |                                  | 71                                     |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei,<br>respectiv la data de 31 decembrie                        | 21                                | 20           | 78                  |                                  | 74                                     |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare,<br>subvenții încasate și creanțe restante                           |                                   | Nr.<br>rd.   | Sume (lei)          |                                  |                                        |
| A                                                                                                                           |                                   | B            | 1                   |                                  |                                        |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul<br>public, primite în concesiune, din care: | 22                                | 21           | 11.993              |                                  |                                        |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                                  | 23                                | 22           |                     |                                  |                                        |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                                | 24                                | 23           |                     |                                  |                                        |

100 pag.

|                                                                                                                                                                       |    |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| 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           | 195.913    |            |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32 | 31           | 195.913    |            |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33 | 32           |            |            |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34 | 33           |            |            |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35 | 33a<br>(316) |            |            |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36 | 33b<br>(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           | 69.898     |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38 | 35           |            |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39 | 36           | 69.898     |            |
| V. Tichete acordate salariaților                                                                                                                                      |    | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40 | 37           | 0          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41 | 37a<br>(302) |            |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                             |    | Nr.<br>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<br>(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.<br>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<br>(319) |            |            |
| VIII. Alte informații                                                                                                                                                 |    | Nr.<br>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<br>(303) |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) | 0         |           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           | 0         |           |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) |           |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |           |           |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48           | 2.200.456 | 2.200.456 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49           | 2.188.746 | 2.188.746 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           | 2.188.746 | 2.188.746 |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |           |           |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |           |           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54           | 11.710    | 11.710    |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 11.710    | 11.710    |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           |           |           |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                         | 68 | 57           | 2.088.667 | 2.568.689 |
| - 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<br>(308) |           |           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 2.341.734 | 2.498.791 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           |           | 2.280     |
| 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           | 141.398   | 160.875   |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 74 | 62           | 6.062     | 21.587    |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct. 436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 75 | 63           | 135.336   | 139.288   |
| - subvenții de încasat (ct. 445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 76 | 64           |           |           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 77 | 65           |           |           |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul de stat (ct. 4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 78 | 66           |           |           |
| Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 79 | 67           |           |           |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 80 | 68           |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                               | 81  | 69        |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70        | 2.988     | 0         |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                           | 83  | 71        | 172.118   | 162.780   |
| - decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                    | 84  | 72        |           |           |
| - alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                          | 85  | 73        | 171.978   | 162.780   |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                   | 86  | 74        | 140       | 0         |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                         | 87  | 75        |           |           |
| - de la nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                               | 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 rezidenți                                                                                                                                                                                                                                             | 92  | 79        |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                | 93  | 80        |           |           |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                    | 94  | 81        |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                | 95  | 82        |           |           |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                   | 96  | 82a (320) |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                          | 97  | 83        |           |           |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86)                                                                                                                                                                                                                                               | 98  | 84        | 9.274     | 5.471     |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                               | 99  | 85        | 8.878     | 5.073     |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                            | 100 | 86        | 396       | 398       |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                           | 101 | 87        | 555.168   | 290.429   |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                    | 102 | 88        | 233.444   | 110.058   |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                            | 103 | 89        |           |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                 | 104 | 90        | 321.724   | 180.371   |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                         | 105 | 91        |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                           | 106 | 92        |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                        | 107 | 93        |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                         | 108 | 94        |           |           |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                 | 109 | 95        | 2.148.568 | 2.043.496 |
| 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        | 877.138 | 703.350 |
| - 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        | 504.796 | 642.273 |
| - 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        | 136.351 | 150.051 |
| 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        | 455.387 | 426.258 |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112        | 145.147 | 133.905 |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                | 129 | 113        | 295.625 | 282.637 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114        | 2.667   | 5.610   |
| - alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                        | 131 | 115        | 11.948  | 4.106   |
| 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        | 174.896           | 121.564           |
| -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        | 13.266            | 13.266            |
| -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        | 39.169            | 108.298           |
| - 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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        | 3.713.300         | 3.713.300         |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                   | 150 | 131        |                   |                   |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                 | 151 | 132        | 3.713.300         | 3.713.300         |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                       | 152 | 133        |                   |                   |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)                                                                                                                                               | 153 | 134        |                   |                   |
| Brevete si licențe (din ct.205)                                                                                                                                                                       | 154 | 135        |                   |                   |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>                                                                                                                                           |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>   | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                 | 155 | 136        | 152.654           | 0                 |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>                                                                                                                                 |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>   | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare                                                                                                                             | 156 | 137        | 23.144.045        | 62.499.560        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune                                                                                                                               | 157 | 138        |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                         | 158 | 139        |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>                                                                                 |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>   | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                | 159 | 140        |                   |                   |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                     |     | Nr. rd.    | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
|                                                                                                                                                                                                       |     |            | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>   | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                   | 160 | 141        | 3.713.300         | X                 |
|                                                                                                                                                                                                       |     |            |                   | <b>Col.3</b>      |
|                                                                                                                                                                                                       |     |            |                   | <b>Col.4</b>      |
|                                                                                                                                                                                                       |     |            | 3.713.300         | X                 |

|                                                                                                                                                                                                                           |     |            |            |        |           |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|--------|-----------|--------|
| - deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)                                                                                                                                                                            | 161 | 142        | 3.713.300  | 100,00 | 3.713.300 | 100,00 |
| - deţinut de instituţii publice de subord. centrală                                                                                                                                                                       | 162 | 143        |            |        |           |        |
| - deţinut de instituţii publice de subord. locală                                                                                                                                                                         | 163 | 144        | 3.713.300  | 100,00 | 3.713.300 | 100,00 |
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:                                                                                                                                                                    | 164 | 145        |            |        |           |        |
| - cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                             | 165 | 146        |            |        |           |        |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 166 | 147        |            |        |           |        |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 167 | 148        |            |        |           |        |
| - deţinut de regii autonome                                                                                                                                                                                               | 168 | 149        |            |        |           |        |
| - deţinut de societăţi cu capital privat                                                                                                                                                                                  | 169 | 150        |            |        |           |        |
| - deţinut de persoane fizice                                                                                                                                                                                              | 170 | 151        |            |        |           |        |
| - deţinut de alte entităţi                                                                                                                                                                                                | 171 | 152        |            |        |           |        |
|                                                                                                                                                                                                                           |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |        |           |        |
| A                                                                                                                                                                                                                         |     | B          | 2022       | 2023   |           |        |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:       | 172 | 153        |            |        |           |        |
| - către instituţii publice centrale;                                                                                                                                                                                      | 173 | 154        |            |        |           |        |
| - către instituţii publice locale;                                                                                                                                                                                        | 174 | 155        |            |        |           |        |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                            | 175 | 156        |            |        |           |        |
|                                                                                                                                                                                                                           |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |        |           |        |
| A                                                                                                                                                                                                                         |     | B          | 2022       | 2023   |           |        |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care: | 176 | 157        | 0          |        |           |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                          | 177 | 158        |            |        |           |        |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                       | 178 | 159        |            |        |           |        |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                         | 179 | 160        |            |        |           |        |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                          | 180 | 161        |            |        |           |        |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                 | 181 | 162        | 0          |        |           |        |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                       | 182 | 163        |            |        |           |        |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                         | 183 | 164        | 0          |        |           |        |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora                                           | 184 | 165        |            |        |           |        |
| XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat                                                                                                                                                 |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |        |           |        |
| A                                                                                                                                                                                                                         |     | B          | 2022       | 2023   |           |        |
| Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                                                            | 185 | 165a (312) | 0          |        |           |        |

| F30 - pag.8                                                                                   |     |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |     | <b>B</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       |
| - dividendele interimare repartizate 8)                                                       | 186 | 165b (315)     |                   |                   |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |     | <b>B</b>       | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| 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            |                   |                   |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |     | <b>B</b>       | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                     | 191 | 170            |                   |                   |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b> | 192 | 170a (322)     |                   |                   |
| - inundații                                                                                   | 193 | 170b (323)     |                   |                   |
| - secetă                                                                                      | 194 | 170c (324)     |                   |                   |
| - alunecări de teren                                                                          | 195 | 170d (325)     |                   |                   |

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

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Numele si prenumele

DINU PETRONELA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatații 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 exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.  
1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea fucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)', din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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 inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor 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 cooperației.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                                                                            | Nr.<br>rd. | Valori brute      |                |             |                                       |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|----------------|-------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                       |            | Sold<br>initial   | Cresteri 1)    | Reduceri 2) |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                                                                       |            |                   |                | Total       | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                                                                     | B          | 1                 | 2              | 3           | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                                      |            |                   |                |             |                                       |                             |
| 1.Cheptuiei de constituire                                                                                            | 01         |                   |                |             | X                                     |                             |
| 2.Cheptuiei de dezvoltare                                                                                             | 02         |                   |                |             | X                                     |                             |
| 3.Concesiuni,brevete, licente,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         | 141.470           |                |             | X                                     | 141.470                     |
| 4.Fond comercial                                                                                                      | 04         |                   |                |             | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale                                                | 05         |                   |                |             | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                                                                 | 06         |                   |                |             | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>                                                                                           | <b>07</b>  | <b>141.470</b>    |                |             | <b>X</b>                              | <b>141.470</b>              |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                                       |            |                   |                |             |                                       |                             |
| 1.Terenuri si amenajari de terenuri                                                                                   | 08         | 43.777            |                |             | X                                     | 43.777                      |
| 2.Constructii                                                                                                         | 09         | 16.580.618        | 6.708          |             |                                       | 16.587.326                  |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                                        | 10         | 3.425.698         | 144.078        |             |                                       | 3.569.776                   |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier                                                                               | 11         | 99.218            | 27.040         |             |                                       | 126.258                     |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                               | 12         | 639.661           | 2.100          |             |                                       | 641.761                     |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                                                        | 13         |                   |                |             |                                       |                             |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                                                        | 14         |                   |                |             |                                       |                             |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                                  | 15         |                   |                |             |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive                                                                                         | 16         |                   |                |             |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                                                                  | 17         |                   |                |             |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>                                                                                           | <b>18</b>  | <b>20.788.972</b> | <b>179.926</b> |             |                                       | <b>20.968.898</b>           |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                                     | <b>19</b>  | <b>2.200.456</b>  |                |             | <b>X</b>                              | <b>2.200.456</b>            |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.07+18+19)</b>                                                                   | <b>20</b>  | <b>23.130.898</b> | <b>179.926</b> |             |                                       | <b>23.310.824</b>           |

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                                                                      | Nr. rd.   | Sold initial     | Amortizare în 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                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |           |                  |                                |                                                                |                                              |
| 1.Cheptuieri de constituire                                                                                  | 21        |                  |                                |                                                                |                                              |
| 2.Cheptuieri de dezvoltare                                                                                   | 22        |                  |                                |                                                                |                                              |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23        | 141.380          | 90                             |                                                                | 141.470                                      |
| 4.Fond comercial                                                                                             | 24        |                  |                                |                                                                |                                              |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                          | 25        |                  |                                |                                                                |                                              |
| <b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>                                                                                   | <b>26</b> | <b>141.380</b>   | <b>90</b>                      |                                                                | <b>141.470</b>                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |           |                  |                                |                                                                |                                              |
| 1.Amenajari de terenuri                                                                                      | 27        |                  |                                |                                                                |                                              |
| 2.Constructii                                                                                                | 28        | 6.503.435        | 1.082.413                      |                                                                | 7.585.848                                    |
| 3.Instalatii tehnice si masini                                                                               | 29        | 2.177.162        | 267.772                        |                                                                | 2.444.934                                    |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                                                       | 30        | 77.245           | 7.880                          |                                                                | 85.125                                       |
| 5.Investitii imobiliare                                                                                      | 31        |                  |                                |                                                                |                                              |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                            | 32        |                  |                                |                                                                |                                              |
| 7.Active biologice productive                                                                                | 33        |                  |                                |                                                                |                                              |
| <b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>                                                                                   | <b>34</b> | <b>8.757.842</b> | <b>1.358.065</b>               |                                                                | <b>10.115.907</b>                            |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>                                                                        | <b>35</b> | <b>8.899.222</b> | <b>1.358.155</b>               |                                                                | <b>10.257.377</b>                            |

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                                                                      | Nr. rd.   | Sold initial   | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A                                                                                                            | B         | 10             | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                                             |           |                |                                       |                              |                               |
| 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        |                |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>                                                                                   | <b>40</b> |                |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                                              |           |                |                                       |                              |                               |
| 1.Terenuri si amenajari 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        | 412.458        |                                       |                              | 412.458                       |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie                                                                  | 47        |                |                                       |                              |                               |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale                                            | 48        |                |                                       |                              |                               |
| 9.Active biologice productive                                                                                | 49        |                |                                       |                              |                               |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                                                            | 50        |                |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>                                                                                  | <b>51</b> | <b>412.458</b> |                                       |                              | <b>412.458</b>                |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                                            | <b>52</b> | <b>900</b>     |                                       |                              | <b>900</b>                    |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>                                                      | <b>53</b> | <b>413.358</b> |                                       |                              | <b>413.358</b>                |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

DINU PETRONELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

✓ Formular  
VALIDAT

#### ATENȚIE!

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

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

#### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Nr.cr. | Cont |            | Suma |
|--------|------|------------|------|
| 1      |      | Alege cont |      |



SC A INISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA  
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE  
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023  
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE**

**b) imobilizari corporale**

| Cost                                      | Sold la 1 ianuarie 2023        | Cresteri                             | Transferuri       | Reduceri        | Sold la 31 decembrie 2023        |
|-------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------------------|
| Terenuri                                  | 43.777                         |                                      |                   |                 | 43.777                           |
| Constructii                               | 16.580.618                     | 6.708                                |                   |                 | 16.587.326                       |
| Instalatii tehnice si masini              | 3.425.698                      | 144.078                              |                   |                 | 3.569.776                        |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier      | 99.218                         | 27.040                               |                   |                 | 126.258                          |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 639.661                        | 2.100                                |                   |                 | 641.761                          |
| Avansuri pt.imobilizari                   | -                              | -                                    |                   |                 | -                                |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>20.788.972</b>              | <b>179.926</b>                       | <b>-</b>          | <b>-</b>        | <b>20.968.898</b>                |
| <b>Amortizare</b>                         | <b>Sold la 1 ianuarie 2023</b> | <b>inregistrata in cursul anului</b> | <b>Amortizare</b> | <b>Reduceri</b> | <b>Sold la 31 decembrie 2023</b> |
| Cladiri                                   | 6.503.435                      |                                      | 1.082.413         |                 | 7.585.848                        |
| Instalatii tehnice si masini              | 2.177.162                      |                                      | 267.772           |                 | 2.444.934                        |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier      | 77.245                         |                                      | 7.880             |                 | 85.125                           |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>8.757.842</b>               |                                      | <b>1.358.065</b>  |                 | <b>10.115.907</b>                |
| <b>Ajustari pentru depreciere</b>         | <b>Sold la 1 ianuarie 2023</b> | <b>constituite in cursul anului</b>  | <b>Ajustari</b>   | <b>Reduceri</b> | <b>Sold la 31 decembrie 2023</b> |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 412.458                        |                                      | -                 |                 | 412.458                          |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>412.458</b>                 | <b>-</b>                             |                   | <b>-</b>        | <b>412.458</b>                   |
| <b>Valoare neta</b>                       | <b>11.618.672</b>              |                                      |                   |                 | <b>10.440.533</b>                |



**OC ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURCUJ SA**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE**

**a) Imobilizari necorporale**

| Cost                            | Sold la 1<br>ianuarie 2023 | Cresteri | Reduceri | Sold la 31<br>decembrie 2023 |
|---------------------------------|----------------------------|----------|----------|------------------------------|
| Cheltuieli de dezvoltare        | -                          |          |          | -                            |
| Programe informatice            | 141.470                    | -        |          | 141.470                      |
| Imobilizari necorporale in curs | -                          |          |          | -                            |
| Avansuri                        | -                          |          |          | -                            |
| Total                           | 141.470                    | -        | -        | 141.470                      |
|                                 |                            |          |          |                              |
|                                 | Sold la 1<br>ianuarie 2022 | Cresteri | Reduceri | Sold la 31<br>decembrie 2022 |
| Cheltuieli de dezvoltare        | -                          |          |          | -                            |
| Alte imobilizari necorporale    | 141.380                    | 90       | -        | 141.470                      |
| Total                           | 141.380                    |          | -        | 141.470                      |
|                                 |                            |          |          |                              |
| Valoare neta                    | 90                         |          |          | -                            |



**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**1 ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)**

Valoarea investitiilor in curs la 31 decembrie 2023 este de 639.661 lei, din care 412.459 lei au fost ajustate intrucat exista indicii ca nu vor fi finalizate. In anul 2023 nu au fost inregistrate ajustari pentru deprecierea investitiilor in curs, si nu au fost realizate lucrari de investitii.

In anul 2023 nu s-au inregistrat vanzari de active imobilizate.

**c) Imobilizari financiare**

| Cost                                  | 31 decembrie<br>2021 | Cresteri | Ajustari | 31 decembrie<br>2022 |
|---------------------------------------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| Actiuni detinute la entitati asociate | 2.187.846            | -        | -        | 2.187.846            |
| Alte titluri imobilizate              |                      | -        |          |                      |
| Alte creante imobilizate              | 11.710               | -        | -        | 11.710               |
| <b>Total</b>                          | <b>2.199.556</b>     | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>2.199.556</b>     |

Societatea detine 195.518 parti sociale avand fiecare o valoare nominala de 11,19 lei si reprezentand 49% din capitalul social, respectiv 2.187.846 RON la S.C. APCD Giurgiu – Amenajare Port Containere Dunarean S.R.L. Titlurile de participare sunt contabilizate la cost istoric.

Societatea detine un numar de 90 de actiuni a 10 lei/actiune la S.C. A.D.P.P. GIURGIU, reprezentand 1% din capitalul social. S-a inregistrat o depreciere a acestor actiuni la valoare nominala, respectiv 900 lei, intrucat entitatea este in faliment.

Alte creante imobilizate cuprind taxe de timbru platite pentru litigii in curs.

**2 PROVIZIOANE**

Societatea inregistreaza la 31.12.2023 ajustari pentru creante incerte, ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs de executie, ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare si provizioane pentru concediile de odihna neefectuate.

|                                                                | 31 decembrie<br>2022 | Cresteri de<br>provizioane | Anulari de<br>provizioane | 31 decembrie<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------|
| Ajustari de depreciere a imobilizarilor in curs                | 412.458              | 0                          | 0                         | 412.458              |
| Ajustari de depreciere a imobilizarilor financiare             | 900                  | 0                          | 0                         | 900                  |
| Ajustari de depreciere a creantelor-clienti                    | 1.607.534            | 0                          | 0                         | 1.607.534            |
| Ajustari de depreciere a debitorilor                           | 117.917              |                            | 0                         | 117.917              |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli- concedii neefectuate | 112.222              | 136.723                    | 112.222                   | 136.723              |
| <b>Total</b>                                                   | <b>2.251.031</b>     | <b>136.723</b>             | <b>112.222</b>            | <b>2.275.532</b>     |

Cresterile de ajustari si provizioane din cursul anului 2023, se refera doar la anul 2023, respectiv 24.501 lei ajustari pentru concedii de odihna neefectuate.

**3 REPARTIZAREA PROFITULUI**

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

| Repartizarea profitului                                       | 31 decembrie 2022 | 31 decembrie 2023 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Profit net de repartizat</b>                               | <b>(818.242)</b>  | <b>(800.989)</b>  |
| - alte rezerve ca sursa proprie de finantare                  | 0                 | 0                 |
| - rezerve legale                                              | 0                 | 0                 |
| - acoperirea pierderilor din corectarea erorilor contabile    | 0                 | 0                 |
| - recuperarea din profitul exercitiilor financiare ulterioare |                   |                   |

**4 ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE**

|                                                              | 31 Decembrie 2022 | 31 Decembrie 2023 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1 Cifra de afaceri neta (rd.2+3+4+5)                         | 9.069.580         | 9.322.730         |
| 2 Productia vanduta                                          | 9.031.770         | 9.124.514         |
| 3 Venituri din vanzarea marfurilor                           | 37.810            | 198.216           |
| 4 Venituri din subventii de exploatare                       | 26.222            | 1.065             |
| 5 Alte venituri din exploatare                               | 299.753           | 278.368           |
| <b>Venituri din exploatare -Total</b>                        | <b>9.395.555</b>  | <b>9.602.138</b>  |
| 6 Cheltuieli cu materii prime si cu materiale consumabile    | 888.617           | 706.299           |
| 7 Alte cheltuieli materiale                                  | 93.959            | 53.995            |
| 8 Alte cheltuieli din afara (energie si apa)                 | 991.381           | 804.008           |
| 9 Cheltuielile privind marfurile                             | 21.691            | 41.585            |
| 10 Reduceri comerciale primite                               | 39.006            | 17.846            |
| 11 <b>Cheltuieli cu personalul din care :</b>                | <b>5.123.441</b>  | <b>5.568.699</b>  |
| Salarii si indemnizatii                                      | 4.974.858         | 5.408.206         |
| Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala               | 148.583           | 160.493           |
| 12 Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale | 1.397.597         | 1.358.155         |
| Cheltuieli                                                   | 1.397.597         | 1.358.155         |
| Venituri                                                     | -                 | -                 |
| Ajustari de valoare privind activele circulante              | 43.527            | 11.061            |
| Cheltuieli                                                   | 97.720            | 105.637           |
| Venituri                                                     | 54.193            | 94.576            |
| 13 <b>Alte cheltuieli de exploatare</b>                      | <b>1.663.544</b>  | <b>1.715.690</b>  |
| Cheltuieli privind prestatiile externe                       | 1.310.214         | 1.229.339         |
| Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate    | 336.580           | 133.721           |
| Alte cheltuieli                                              | 16.750            | 16.417            |
| Ajustari privind provizioanele                               | 41.909            | 24.501            |
| Cheltuieli                                                   | 112.222           | 136.723           |
| Venituri                                                     | 154.131           | 112.222           |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - Total</b>                      | <b>10.142.842</b> | <b>10.266.147</b> |

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE**

-Profit

|           |         |         |
|-----------|---------|---------|
| -Pierdere | 747.287 | 664.009 |
|-----------|---------|---------|

14. Venituri din interese de participare

|                      |     |     |
|----------------------|-----|-----|
| Venituri din dobanzi | 807 | 812 |
|----------------------|-----|-----|

|                             |         |         |
|-----------------------------|---------|---------|
| 15 Alte venituri financiare | 210.519 | 151.851 |
|-----------------------------|---------|---------|

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>VENITURI FINANCIARE TOTAL</b> | <b>211.326</b> | <b>152.664</b> |
|----------------------------------|----------------|----------------|

16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare

– Cheltuieli

– Venituri

|                                 |        |         |
|---------------------------------|--------|---------|
| 17 Cheltuieli privind dobanzile | 85.145 | 113.437 |
|---------------------------------|--------|---------|

|                            |         |         |
|----------------------------|---------|---------|
| Alte cheltuieli financiare | 197.136 | 176.207 |
|----------------------------|---------|---------|

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE TOTAL</b> | <b>282.281</b> | <b>289.644</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|

**PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA**

-Profit

|           |        |         |
|-----------|--------|---------|
| -Pierdere | 70.955 | 136.980 |
|-----------|--------|---------|

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| <b>VENITURI TOTALE</b> | <b>9.606.881</b> | <b>9.754.802</b> |
|------------------------|------------------|------------------|

|                          |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CHELTUIELI TOTALE</b> | <b>10.425.123</b> | <b>10.555.791</b> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|

**PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA**

-Profit

|           |         |         |
|-----------|---------|---------|
| -Pierdere | 818.242 | 800.989 |
|-----------|---------|---------|

Impozit pe profit

**PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A  
EXERCITIULUI FINANCIAR**

-Profit

|           |         |         |
|-----------|---------|---------|
| -Pierdere | 818.242 | 800.989 |
|-----------|---------|---------|

Rezultatul pe actiune

|               |         |         |
|---------------|---------|---------|
| Numar actiuni | 337.482 | 337.482 |
|---------------|---------|---------|

-de baza (RON/actiune)

**Director General**  
**Palalau Gheorghita Stelian**

**Sef Serviciu Contabilitate**  
**Dinu Petronela**

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**CREANTE**

Un detaliu al soldului creantelor dupa natura la data de 31 decembrie 2022 si 2023 este prezentat in tabelul urmator:

|                                                 | 31 decembrie<br>2022 | 31 decembrie<br>2023 |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Creante                                         |                      |                      |
| Cienti                                          | 2.271.566            | 1.167.939            |
| Ajustari de valoare pentru clienti incerti      | (1.607.534)          | (1.607.534)          |
| Furnizori debitori (pentru servicii)            | 1.336                |                      |
| Total creante comerciale                        | 665.368              | 1.167.939            |
| Alte creante bugetare                           | 141.398              | 208.018              |
| Debitori diversi                                | 172.118              | -                    |
| Ajustari de valoare pentru debitori diversi     | (117.917)            | -                    |
| Subventii pentru investitii-proiect CE etapa II | 0                    | 0                    |
| Alte creante                                    | 0                    | 0                    |
| Total alte creante                              | 195.599              |                      |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>860.967</b>       | <b>1.375.957</b>     |

Creantele societatii au termen de lichiditate sub 1 an.

**DATORII**

Un detaliu al soldului datoriilor dupa natura la data de 31 decembrie 2022 si 31 decembrie 2023, este prezentat in tabelul urmator:

| Datorii                                                     | 31 Decembrie<br>2022 | 31 decembrie<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Credite bancare pe termen lung-partea sub 1 an              | 216.185              | 279.016              |
| Leasing financiar-partea sub 1 an                           | 139.448              | 147.852              |
| Furnizori si conturi asimilate                              | 504.796              | 498.139              |
| Credite pe termen scurt                                     | 0                    |                      |
| Datorii in legatura cu personalul                           | 136.351              | 150.051              |
| Datorii in legatura cu BASS si bugetul statului, din care : | 279.142              | 443.718              |
| -datorii in legatura cu BASS                                | 153.274              | 237.250              |
| -datorii fiscale in legatura cu bugetul statului            | 125.868              | 206.468              |
| Redeventa datorata CL                                       | 11.993               | 11.993               |
| Taxa locale si penalitati aferente                          | 164.252              | 195.443              |
| Alte datorii, din care:                                     | 52.435               | 46.306               |
| -dividende de plata brute impozitate                        | 13.266               | 13.266               |
| -creditori diversi                                          | 39.169               | 33.040               |
| <b>TOTAL DATORII pe termen scurt</b>                        | <b>1.504.602</b>     | <b>1.672.518</b>     |

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

|                                                            |                  |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Credite bancare pe termen lung-parte peste 1 an            | 1.226.806        | 904.618          |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate-garanții contractate | 497.014          | 463.344          |
| Leasing financiar-parte peste 1 an                         | 240.675          | 92.053           |
| <b>TOTAL DATORII MAI MARI DE 1 AN</b>                      | <b>1.964.495</b> | <b>1.460.015</b> |

## **5 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Prezentele documente sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1802/2014 care prevede că pe baza criteriilor de marime ale persoanelor juridice să se întocmească situații financiare anuale ce vor cuprinde următoarele capitole: bilanț contabil, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie și note explicative la situațiile financiare anuale.

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății, asumată de aceștia și sunt întocmite în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

### **Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare**

#### **a) Bazele întocmirii situațiilor financiare:**

Acest Ordin cuprinde Reglementările contabile conforme cu Directivele europene, și anume cu Directiva 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 este armonizat cu Directiva 2013/34/UE și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare financiară și nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, și anume Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, în vigoare pentru perioada de raportare.

#### **Bazele contabilizării**

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale precum și prin reevaluarea activelor monetare de tipul creanțelor și datoriilor exprimate în devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și O.M.F. 1802/2014.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată. Leul românesc este convertibil în afara teritoriului României începând din septembrie 2006.

#### **Folosirea estimărilor**

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu O.M.F. nr. 1802/2014 cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează atât valoarea activelor, datoriilor, descrierea activelor și a datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare cât și valoarea veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimări sunt revizuite periodic iar dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când ele devin cunoscute. Deși aceste estimări individuale prezintă un anumit grad de incertitudine, efectul cumulativ al acestora asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**Principiului continuitatii activitatii**

Situatiile financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca unitatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea Societatii analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

**b) Conversii valutare**

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creantele si datoriile in valuta) sunt evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data ultimei zi din fiecare luna. Diferentele de curs valutar, favorabile si nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor si datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare dupa caz. Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele oficiale de schimb pentru anii incheiati la 31 decembrie 2022 si 31 decembrie 2023 au fost 1EUR= 4,9474 RON si 1USD= 4,6346 RON ( 31 decembrie 2022) si 1EUR= 4,9746 RON si 1USD= 4,4958 RON ( 31 decembrie 2023)

**c) Mijloace fixe si amortizare**

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul initial, respectiv valoarea reevaluată in cazul constructiilor, redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditii de functionare. Mijloacele fixe nu au fost reevaluate, cu exceptia constructiilor.

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

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din functiune sunt eliminate din bilantul contabil impreuna cu amortizarea cumulata aferenta. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o astfel de operatiune este inclusa in contul de profit si pierdere.

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

Valoarea investitiilor in curs la 31 decembrie 2023 este 641.761 lei, din care 352.459 lei au fost ajustate in exercitiul financiar 2017 si 60.000 in anul 2022 intrucat au existat indicii ca nu vor fi finalizate.

**Amortizarea**

Imobilizarile corporale si necorporale sunt amortizate prin metoda lineara, pe baza duratelor de viata utila estimate, din momentul in care sunt puse in functiune, in asa fel incat costul sa se diminueze pana la valoarea reziduala estimata pe durata de functionare considerata. Terenurile nu se amortizeaza.

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Principalele durate de viata utilizate la diferitele categorii de imobilizari corporale sunt:

| <b>Categorie</b>                      | <b>Ani</b> |
|---------------------------------------|------------|
| Cladiri                               | 10- 50     |
| Instalatii si echipamente tehnologice | 3 -15      |
| Mijloace de transport                 | 3 - 15     |
| Mobilier si alte echipamente de birou | 3 - 15     |

In conformitate cu prevederile HG 2139/2004 privind aprobarea Catalogului de clasificare si a duratelor normale de functionare ale mijloacelor fixe, Societatea a optat pentru aplicarea duratelor minime de functionare a mijloacelor fixe.

Orice crestere din reevaluarea imobilizarilor corporale este inclusa in capitalurile proprii la rezerve din reevaluare, cu exceptia cazurilor in care o astfel de crestere compenseaza o descrestere din reevaluare pentru acelasi activ, inregistrata anterior in contul de profit si pierdere, caz in care cresterea este inregistrata in contul de profit si pierdere la nivelul descresterii anterioare. O descrestere a valorii contabile a terenurilor si cladirilor este inregistrata in contul de profit si pierdere in masura in care depaseste valoarea, daca este cazul, a rezervei din reevaluare privind reevaluarea anterioara a activului respectiv.

Amortizarea imobilizarilor corporale este inregistrata in contul de profit si pierdere. In cazul vanzarii sau al casarii ulterioare a imobilizarilor corporale reevaluate, surplusul din reevaluare ramas in rezerva din reevaluare este transferat direct in rezultatul reportat. Lunar se face transfer din rezerva din reevaluare la rezultatul reportat, pe masura ce activul este folosit de catre entitate, cu diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Ultima reevaluare a constructiilor a fost realizata la 31 decembrie 2022, de un evaluator autorizat ANEVAR.

In cursul anului 2023 nu au vandute active din mijloace fixe.

**d) Imobilizarile necorporale**

Costurile de dezvoltare pentru anumite proiecte specifice si cele legate de achizitia licentelor informatice sunt capitalizate si supuse amortizarii folosind metoda lineara, pe durata de viata utila, in general 3 ani. In cazul in care se considera necesar, valoarea contabila a fiecarei imobilizari necorporale se revizuieste anual si se ajusteaza prin diminuare permanenta a valorii.

Imobilizarile necorporale reprezentand programe informatice sunt evidentiuate la valoarea de cumparare, mai putin amortizarea cumulata. Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara pe baza unei durate estimate de functionare de 3 ani. Aceeasi durata de amortizare a fost stabilita si pentru cheltuielile de cercetare-dezvoltare reprezentand studii de fezabilitate.

La data fiecarui bilant contabil, Societatea revizuieste valoarea contabila a imobilizarilor sale corporale si necorporale pentru a determina valoarea pierderilor prin depreciere (daca exista). In cazul in care nu este posibil sa se estimeze valoarea recuperabila a unui activ, Societatea estimeaza valoarea recuperabila a unitatii generatoare de numerar care ii apartine activul respectiv. In cazul in care se poate identifica o baza rezonabila si consecventa pentru alocare, activele societatii sunt de asemenea alocate unor unitati individuale generatoare de numerar sau sunt alocate celui mai mic grup de unitati generatoare de numerar pentru care se poate identifica o baza de alocare rezonabila si consecventa.

Imobilizarile necorporale cu o durata de viata nedefinita si imobilizarile necorporale care sunt inca disponibile pentru a fi utilizate sunt testate pentru depreciere anual si ori de cate ori exista indicatii ca este posibil ca activul sa fie depreciat.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Valoarea recuperabila este cea mai mare dintre valoarea reala, minus costurile de vanzare si valoarea de utilizare. In evaluarea valorii de utilizare, fluxurile viitoare de numerar estimate sunt aduse la valoarea curenta utilizand o rata de discount inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente ale pietei privind valoarea temporara a banilor si riscurile specifice activului pentru care nu s-au facut ajustari ale estimarilor privind fluxurile viitoare de numerar.

In cazul in care valoarea recuperabila a unui activ (sau a unei entitati generatoare de numerar) este estimata la mai putin decat valoarea sa contabila, valoarea activului (a unitatii generatoare de numerar) este reduca la valoarea sa contabila. Pierdere din depreciere este recunoscuta imediat in contul de profit si pierderi, cu exceptia cazului in care activul este inregistrat la valoarea reevaluat, caz in care pierdere prin depreciere este tratata ca o descrestere din reevaluare.

In cazul in care o pierdere prin depreciere este reversata ulterior, valoarea contabila a activului (a unitatii generatoare de numerar) creste pana la estimarea revizuita a valorii recuperabila, dar astfel incat valoarea crescuta sa nu depaseasca valoarea contabila care ar fi fost determinata daca nu s-ar fi recunoscut nici o pierdere prin depreciere pentru activul (unitatea generatoare de numerar) respectiv in anii anteriori. Stornarea unei pierderi prin depreciere este recunoscuta imediat in contul de profit si pierderi, cu exceptia cazului in care activul respectiv este inregistrat la valoarea contabila, caz in care stornarea pierderii prin depreciere este tratata ca o crestere prin reevaluare.

**g) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea neta realizabila.

La intrarea in patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar, marfurilor si ambalajelor sunt evaluate la costul de achizitie sau pret de intrare in valuta la rata de schimb in vigoare la data Declaratiei Vamale de Import (DVI), la care se adauga taxele vamale, comisioanele vamale platite si cheltuielile de transport-asigurare.

La iesirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, marfurilor si materialelor se evalueaza conform principiului primul intrat primul iesit (FIFO).

Valoarea neta realizabila se estimeaza pe baza pretului de vanzare practicat in cursul normal al activitatii din care se scad costurile necesare pentru finalizare si costurile de vanzare.

**h) Creante comerciale si alte creante**

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi realizabila, dupa ce s-au constituit ajustari pentru creante indoelnice. Pentru clientii incerti s-a facut o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate in sold la data bilantului contabil. Creantele indoelnice sunt eliminate din bilant la data la care sunt identificate..

La 31 decembrie 2023 ajustarile pentru deprecierea creantelor-clienti sunt in suma 1.512.958 RON iar valoarea ajustarilor pentru debitori diversi este de 117.917 RON.

**i) Numerar si echivalente de numerar**

Disponibilitatile lichide si alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar si depozite la vedere la banca.

**j) Obligatii comerciale**

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

**k) Contracte de leasing**

**Leasing financiar**

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Leasingul financiar este operatiunea de leasing care transfera, in mare masura, toate riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra bunului. Titlul de proprietate poate fi transferat, in cele din urma sau nu.

Operatiunile de leasing financiar sunt inregistrate la valoarea justa a bunului in regim de leasing sau cu valoarea actualizata a platilor minime de leasing, daca aceasta din urma este mai mica. Pentru calcularea valorii actualizate a platilor minime de leasing se considera ca factor de actualizare rata implicita a dobanzii din contractului de leasing.

Actiunile capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe durata cea mai mica dintre durata estimata de viata si durata contractului de leasing daca nu exista certitudinea ca Societatea va obtine titlul de proprietate pana la sfarsitul perioadei de leasing.

Societatea are perfectate contracte de leasing financiar astfel:

| Societate de leasing | Valoarea totala a contractelor | Rate aferente an 2023 (capital) | Scadenta contracte |
|----------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| BCR LEASING          | 780.000                        | 132.836                         | 06.2025            |

**Leasing operational**

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

**l) Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Societatea are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

La 31 decembrie 2023 societatea are constituite provizioane pentru concedii de odihna neefectuate in suma 136.723 RON.

**m) Contributii pentru salariatii**

Societatea plateste contributii la Bugetul de Stat pentru asigurari sociale, pensie sociala si ajutor de somaj conform nivelelor stabilite prin lege si aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contributii este inregistrata in contul de profit si pierdere in aceeaasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

Conform contractului colectiv de munca, Societatea acorda angajatilor beneficii la pensionare, echivalentul a 3 salarii.

**n) Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului financiar ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit care era in vigoare la data bilantului.

Impozitul amanat este calculat folosind "metoda datorii", pentru acele diferente temporare care rezulta intre bazele de impozitare ale activelor si pasivelor si valorile lor prezentate in scopul raportarilor financiare. Impozitul amanat este calculat cu rata impozitului pe profit pentru perioada cand activul va fi realizat sau obligatia stinsa.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2023 este 16% .

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**o) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate beneficiarului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate ca si cheltuieli financiare ale perioadei fara a altera valoarea veniturilor Societatii. Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost efectuate.

**q) Erori aferente anilor precedenti**

In conformitate cu reglementarile legale, Societatea corecteaza erorile aferente exercitiilor financiare precedente pe seama rezultatului reportat.

Erorile din perioadele anterioare pot fi omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale societatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare.

Astfel de erori includ efectele greselilor matematice, greselilor de aplicare a politicilor contabile, ignorarii sau interpretarii gresite a evenimentelor.

In cazul corectarii de erori care genereaza pierdere contabilă reportată, aceasta se va acoperi, conform legii, înainte de efectuarea oricărei repartizări de profit.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii.

In cursul anului nu au fost inregistrate sume pe seama rezultatului reportat provenit din corectarea erorilor din anii precedenti.

**p) Cheltuieli de exploatare**

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

**r) Valoarea reala a instrumentelor financiare**

Valoarea reala reprezinta suma la care poate fi tranzactionat un activ sau decontata o datorie, de bunavoie si intre parti aflate in cunostinta de cauza, in cadrul unei tranzactii cu pretul determinat obiectiv. Valoarea reala constituie o aproximare a valorii posibile si este posibil ca ea sa nu fie niciodata efectiv realizata.

Societatea isi desfasoara activitatea in contextul fluctuatiei mai multor variabile economice, inclusiv:

- a) cursul de schimb Leu-valuta;
- b) ratele dobanzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- c) modificarea puterii de cumparare a Leului romanesc.

Disponibilitatile banesti, creantele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligatii si imprumuturi sunt inregistrate in situatiile financiare la valoarea reala, date fiind termenele scurte de scadenta ale acestor instrumente.

**s) Taxa pe Valoarea Adaugata**

Taxa pe valoarea adaugata aferenta vanzarilor este datorata autoritatilor fiscale pe baza decontului lunar de TVA pana la data de 25 a lunii urmatoare, indiferent de data primirii creantelor de la clienti. Cand TVA deductibila este mai mare decat TVA colectata, diferenta este rambursabila pe baza unei cereri depuse la autoritatile fiscale si este conditionata de efectuarea in prealabil a unui control fiscal. TVA respectiva poate fi rambursata numai daca facturile primite de la furnizorii locali au fost achitate. TVA privind vanzarile si achizitiile care nu au fost decontate la data bilantului contabil este

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

recunoscuta in bilant la valoarea bruta si este prezentata separat la active si pasive curente. Cand s-a constituit un provizion pentru creantele incerte, cheltuiala cu datoriile incerte este inregistrata la valoarea bruta a creantelor, inclusiv TVA. Datoria cu TVA aferenta este mentinuta pana cand creantele respective sunt recunoscute ca si cheltuieli in scopuri fiscale.

## 6 PARTI SOCIALE

Capitalul social este in valoare de 3.713.300 lei si cuprinde 371.330 actiuni nominative cu o valoare de 10 lei/ actiune.

| Actionari                               | 31.12.2022     |                     | 31.12.2023     |                     | Pondere % |
|-----------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|-----------|
|                                         | Nr. Actiuni    | Valoare actiuni Lei | Nr. Actiuni    | Valoare actiuni Lei |           |
| Consiliul Local al Municipiului Giurgiu | 371.330        | 3.713.300           | 371.330        | 3.713.300           | 100 %     |
| <b>Total</b>                            | <b>371.330</b> | <b>3713.300</b>     | <b>371.330</b> | <b>3.713.300</b>    |           |

## 7 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

| Numar mediu de angajati                | 31 Decembrie 2022 | 31 Decembrie 2023 |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                        |                   |                   |
| Personal auxiliar                      | 36                | 34                |
| Personal administrativ si de conducere | 40                | 40                |
| <b>Total</b>                           | <b>76</b>         | <b>74</b>         |

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar 2023.

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii.

Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii.

Salariile totale platite angajatilor in cursul exercitiului financiar 2023 in suma de 5.408.206 lei. In anul 2023 Societatea nu a acordat tichete de masa salariaților. Cheltuielile cu asigurarile sociale inregistrate de societate in anul 2023 sunt in valoare de 160.493 lei.

Pentru restul personalului de conducere drepturile salariale s-au stabilit conform Contractelor Individuale de Muncă și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță, anexă la Contractul Individual de Muncă.

Drepturile salariale aferente personalului de conducere s-au stabilit conform contractelor de mandat și au fost acordate cu respectarea criteriilor de performanță. Valoarea acestor drepturi acordate in anul 2023 este in in suma de 392.647 lei.

Membrii Consiliului de Administratie au beneficiat de indemnizatii aprobate prin Hotararii AGA. Valoarea totala a indemnizatiilor platite a fost de 177.441 lei.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**8. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI**

| Indicatori                                                                                                                                               | <u>31 decembrie<br/>2022</u> | <u>31 decembrie<br/>2023</u> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori</b>                                                                                                    |                              |                              |
| a) Lichiditatea curenta<br>(active curente/datorii curente)                                                                                              | 1,02                         | 0,98                         |
| b) Lichiditatea imediata<br>(Active curente-stocuri/Datorii curente)                                                                                     | 0,93                         | 0,87                         |
| <b>2. Indicatori de risc</b>                                                                                                                             |                              |                              |
| a) Gradul de indatorare<br>(Capital imprumutat/Capital angajat)                                                                                          | 0,17                         | 0,18                         |
| b) Indicatorul pentru acoperirea dobanzilor<br>(profit inaintea platii dobanzilor si impozitului pe<br>profit\cheltuieli cu dobanda)                     | NA                           | NA                           |
| c) Solvabilitatea<br>(Capitaluri proprii/datorii curente si pe termen mai mare<br>de 1 an)                                                               | 4,83                         | 6,24                         |
| <b>3. Indicatori de activitate – in numar de zile / numar<br/>de rotatii</b>                                                                             |                              |                              |
| a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate<br>(Cifra de afaceri/Active imobilizate)                                                                    | 0,66                         | 0,63                         |
| b) Viteza de rotatie a activelor totale<br>(Cifra de afaceri/Active totale)                                                                              | 0,65                         | 0,58                         |
| <b>4. Indicatori de profitabilitate – in procente / numar<br/>de ori</b>                                                                                 |                              |                              |
| Rentabilitatea capitalului angajat<br>(profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe<br>profit/capital angajat (active totale – datorii curente) |                              | N/A                          |

**9 ALTE INFORMATII**

**a) Informatii despre Societate**

Zona Liberă Giurgiu s-a înființat prin Hotărârea Guvernului României nr. 788/1996, atât amplasamentul cât și existența unor utilizatori preponderent cu activitate industrială conferindu-i un specific deosebit.

Zona Liberă Giurgiu dispune de terenuri și construcții care pot fi oferite spre concesiune sau închiriere persoanelor fizice sau juridice române sau străine, în condițiile Legii nr. 84/1992 privind regimul zonelor libere.

Activitățile ce se pot desfășura în zona liberă sunt: manipularea, depozitarea, sortarea, prelucrarea, asamblarea, fabricarea, marcarea, etichetarea, expertizarea, repararea, dezmembrarea mărfurilor, organizarea de expoziții, operațiuni de bursă și financiar – bancare, transporturi și expediții interne și internaționale, închirierea și concesiunea clădirilor, spațiilor, depozitelor și a spațiilor neamenajate destinate construirii de obiective economice și hoteliere, etc.

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

În temeiul dispozițiilor Hotărârii de Guvern nr. 1221/2003, Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Giurgiu" a trecut de sub autoritatea Ministerului Transporturilor, Construcțiilor și turismului sub autoritatea Consiliului Județean Giurgiu. La data de 30.03.2004 prin Hotărârea nr. 35, Consiliul Județean Giurgiu a aprobat înființarea Societății Comerciale "Administrația Zonei Libere Giurgiu" S.A. prin reorganizarea Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Giurgiu".

Societatea Comercială "Administrația Zonei Libere Giurgiu" a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Giurgiu pe data de 20.04.2004.

**Sediul social** este in Giurgiu, Sos Portului, nr.1-2.

**Numerar si echivalente de numerar**

| <b>Casa si conturi la banci</b>    | <b>31 Decembrie<br/>2022</b> | <b>31 Decembrie<br/>2022</b> |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Conturi la banci in lei            | 233.444                      | 110.058                      |
| Conturi curente la banci in devize | 321.724                      | 180.371                      |
| Numerar in casierie                | 9.274                        | 5.471                        |
| Alte valori                        | 0                            |                              |
|                                    | <b>564.442</b>               | <b>295.900</b>               |

**Numerar si conturi asimilate**

**c) Stocuri si ajustari de valori pentru stocuri**

| <b>Lei (RON)</b>                             | <b>31 Decembrie<br/>2022</b> | <b>31 Decembrie<br/>2023</b> |
|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Materii prime si materiale                   | 35.793                       | 44.134                       |
| Ajustari pentru depreciere stocuri materiale | 0                            | 0                            |
| Servicii in curs de executie                 | 0                            | 0                            |
| Marfuri                                      | 1.902                        | 34.898                       |
| Avansuri pentru cumparari de stocuri         | 68.832                       | 5.684                        |
| <b>Total</b>                                 | <b>106.527</b>               | <b>84.716</b>                |

**d) Sume datorate institutiilor de credit**

|                                   | <b>31 Decembrie<br/>2022</b> | <b>31 Decembrie<br/>2023</b> |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Descoperire de cont bancar – sold | 0                            | 0                            |
| Credite pe termen scurt           |                              | 0                            |
| Credite pe termen mediu si lung   | 1442.991                     | 1.177.841                    |
| Dobanzi de platit                 | 0                            | 0                            |
| <b>Total</b>                      | <b>1.442.991</b>             | <b>1.177.841</b>             |

Un detaliu al contractelor de credit aflate in derulare la 31 decembrie 2023 sunt prezentate in tabelul urmator:

| <b>Contract</b>                  | <b>Obiectul creditarii</b>                                                           | <b>Valoarea<br/>creditului</b> | <b>Sold de plata la<br/>31.12.2023</b> | <b>Scadenta<br/>finala</b> | <b>Rata<br/>dobanda %</b> |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 64/30.06.2020 <b>Patria Bank</b> | Finantare Proiect Portul Verde si de Inalta Performanta – Etapa Constructia Obiectiv | 110.601 EUR                    | 65.425,67 EUR                          | 10.06.2027                 | 3%+ Eurobor 3 luni        |

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

|                           |                                                              |                    |                       |                          |                       |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
|                           | Drum acces cheu.                                             |                    |                       |                          |                       |
| 65/30.06.2020 Patria Bank | Finantare realizare obiectiv de investitie Betonare Drum D+L | 135.673 EUR        | 75.110,19 EUR         | 10.06.2027               | 3%+ Eurobor 3 luni    |
| Banca Transilvania        | Credit lucrari de investitii si achizitie echipamente        | 107.434 EUR        | 96.235,30 EUR         | 15.12.2028<br>15.12.2031 | 2,75% + Eurobor 6luni |
| <b>Total contractat</b>   |                                                              | <b>353.708 EUR</b> | <b>236.771,16 EUR</b> |                          |                       |

**e) Cifra de afaceri**

| <b>Venituri</b>                                         | <b>31 Decembrie<br/>2022</b> | <b>31 Decembrie<br/>2023</b> |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Venituri din taxe acces                                 | 701.517                      | 757.799                      |
| Venituri din licente                                    | 731.093                      | 765.211                      |
| Venituri din redevente                                  | 1.357.575                    | 1.442.934                    |
| Venituri din chirii                                     | 1.983.390                    | 2.055.433                    |
| Venituri din prestari servicii (transport rutier)       | 1.074.943                    | 970.905                      |
| Venituri din activitati diverse (refacturare utilitati) | 796.329                      | 709.086                      |
| Venituri din tarife chelaj                              | 69.548                       | 66.329                       |
| Venituri din manipulari, depozitari marfa               | 2.044.420                    | 1.954.866                    |
| Venituri acces piscina                                  | 82.804                       | 92.362                       |
| Venituri vanzare marfa Stejarul                         | 37.810                       | 198.216                      |
| Alte venituri                                           | 216.373                      | 375.851                      |
| <b>Total cifra de afaceri</b>                           | <b>9.069.580</b>             | <b>9.322,730</b>             |

**f) Rezultatul pe actiune**

Calculul rezultatului pe actiune sunt bazate pe urmatoarele informatii:

| <b>Rezultatul pe actiune</b>        | <b>31 Decembrie<br/>2022</b> | <b>31 Decembrie<br/>2023</b> |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Profitul/Pierdere neta a anului     | (812242)                     | (800.989)                    |
| Numarul de actiuni                  | 0                            | 0                            |
| Rezultatul pe actiune de baza – RON | 0                            | 0                            |

**g) Informatii despre partile afiliate, filiale si entitatile asociate**

Societatea detine interese de participare la S.C. APCD Giurgiu – Amenajare Port Containere Dunarean S.R.L. Cota de participare este de 49% din capitalul social.

| <b>Entitate</b> | <b>31 Decembrie<br/>2021</b> |          | <b>31 decembrie<br/>2022</b> |          |
|-----------------|------------------------------|----------|------------------------------|----------|
|                 | <b>Nr actiuni</b>            | <b>%</b> | <b>Nr actiuni</b>            | <b>%</b> |
| APCD Giurgiu    | 195.518                      | 49       | 195.518                      | 49       |

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Partile afiliate (societatile aflate in relatii speciale) sunt entitati cu asociati, directori sau manageri. O parte semnificativa a operatiunilor desfasurate de catre companie sunt realizate prin tranzactii cu entitatile cu care se afla in relatie speciala si efectul acestor tranzactii in conturile Societatii sunt reflectate mai jos. Tranzactiile intre societatile aflate in relatie speciala au la baza contracte oneroase si conducerea Societatii considera ca aceste tranzactii sunt efectuate in conditii obiective de piata.

| Cumparari (fara TVA)   | 31 decembrie2022 | 31 decembrie2023 |
|------------------------|------------------|------------------|
| APCD Giurgiu           | 536              | 0                |
| <b>Total cumparari</b> | <b>536</b>       | <b>0</b>         |

Vanzarile Societatii in anul 2023, generate de tranzactii cu entitati aflate in relatii speciale:

| Vanzari (fara TVA)   | 31 Decembrie<br>2022 | 31 decembrie<br>2023 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| APCD Giurgiu         | 129.216              | 140.471              |
| <b>Total vanzari</b> | <b>129.216</b>       | <b>140.471</b>       |

**Solduri cu entitatile aflate in relatii speciale – clienti si furnizori**

La sfarsitul anului, Societatea prezinta urmatoarele solduri cu entitatile afiliate aflate in relatii speciale:

| Compania     | Sume datorate de<br>entitatile afiliate |                             | Sume datorate catre<br>entitatile afiliate |                             |
|--------------|-----------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
|              | 31<br>decembrie<br>2022                 | 31<br>decem<br>brie<br>2023 | 31<br>decembrie<br>2022                    | 31<br>decem<br>brie<br>2023 |
| APCD Giurgiu | 2.933                                   | 0                           | 0                                          | 0                           |
| <b>Total</b> | <b>2.933</b>                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                    |

**h) Rezerva legala**

La 31 decembrie 2023 rezerva legala era in suma de 187.114 RON . Rezerva nu poate fi distribuita actionarilor, iar utilizarea ei se face in conformitate cu reglementarile in vigoare. Societatea poate utiliza celelalte rezerve constituite in conformitate cu legislatia romaneasca.

**i) Alte rezerve, rezerva din reevaluare si rezultatul reportat**

La 31 decembrie 2023, Societatea inregistreaza alte rezerve in suma de 1.284.319 RON (31 decembrie 2021, 1.284.319 lei) reprezentand prelevări din profitul net realizat in anii precedenti. Rezerva din reevaluare la 31 decembrie 2022 este in suma de 2.102.412 RON (31 decembrie

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2021, 2.603.248 RON). In cursul anului 2022 rezerva din reevaluare s-a diminuat cu suma de 500.836 RON reprezentand amortizarea diferentelor din reevaluare transferate in rezultatul reportat (ct.1175). Rezultatul reportat la 31.12.2022 este in suma de 3.022.753 lei (31 decembrie 2021: 2.815.259 lei) din care 4.695.642 lei provenit din surplusul din reevaluare, (1.379.547 lei) pierdere provenita din corectarea erorilor contabile din anii precedenti si 293.343 lei pierderea contabila aferenta anului 2021.

**j) Calcularea impozitului**

|                                                              | <b>31 decembrie<br/>2022</b> | <b>31 decembrie<br/>2023</b> |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Venituri totale                                              | 9.815.205                    | 9.754.802                    |
| Cheltuieli totale                                            | 10.633.447                   | 10.555.791                   |
| <b>Profit net</b>                                            | <b>(818.242)</b>             | <b>(800.989)</b>             |
| <b>Elemente similare veniturilor</b>                         | <b>500.836</b>               | <b>500.836</b>               |
| <b>Deduceri</b>                                              | <b>1.528.763</b>             | <b>1.358.155</b>             |
| - rezerva legala                                             |                              |                              |
| - amortizare fiscala                                         | 1.336.697                    | 1.358.155                    |
| - venituri din anulara ajustarilor pentru depreciere creante | 192.066                      |                              |
| <b>Cheltuieli nedeductibile</b>                              | <b>1.530.898</b>             | <b>1.518.359</b>             |
| <b>Profit fiscal</b>                                         | <b>(315.270)</b>             | <b>(318.374)</b>             |
| Cota de impozit pe profit                                    | 16%                          |                              |
| Impozit pe profit                                            | 0                            |                              |
| Impozit pe profit scutit-profit reinvestit                   |                              |                              |
| Bonificatie plata                                            |                              |                              |
| Reduceri fiscale – sponsorizare                              | 0                            |                              |
| <b>Impozitul pe profit in situatiile financiare</b>          | <b>0</b>                     |                              |
| <b>Cheltuieli nedeductibile</b>                              | <b>1.530.898</b>             | <b>1.518.359</b>             |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit                            | 0                            |                              |
| Amenzi si penalitati                                         | 15.420                       | 7.858                        |
| Alte cheltuieli nedeductibile                                |                              |                              |
| Depasire fd. de protocol                                     | 6.720                        | 7.064                        |
| Cheltuieli cu sponsorizarile                                 | 6.900                        | 0                            |
| Amortizare contabila                                         | 1.336.697                    | 1.358.155                    |
| Pierderi din creante                                         | 170.731                      | 0                            |
| Ajustari creante                                             | 0                            | 0                            |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli                     | 0                            | 0                            |

**k) Angajamente**

**Contract de concesiune**

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Conform Hotararii nr.14 din 4 iulie 2008 prin care s-a aprobat transferul pachetului de actiuni catre Consiliul Local al Municipiului Giurgiu a fost aprobata si trecerea in administrarea noului actionar a terenului in suprafata de 262,81 ha aflat in domeniul public conform art.11 si 12 din Legea 213/1998.

La data de 01 aprilie 2009 Societatea a incheiat un nou un contract de concesiune cu Consiliul Local Giurgiu, avand ca obiect concesionarea bunurilor proprietate publica, conform, Legii 84/1992 privind regimul zonelor libere si a HG 788/1996 de infiintare a Zonei Libere Giurgiu.

Bunurile apartinand domeniului public sunt constituite din :

- a) Teren 160,54 ha, identificat conform anexei 16 la HG 45/2003 in valoare de 23.064.279 RON;
- b) Mijloace fixe (cheuri, diguri pereuri) in valoare de 79.766,30 RON conform anexei 9 la HG 1295/2000.

Durata concesiunii este de 49 de ani, incepand cu data semnarii contractului.

Pentru folosinta bunurilor apartinand domeniului public, Societatea datoreaza concedentului o redeventa anuala, calculata prin aplicarea unei cote de 0.5% asupra veniturilor brute realizate din exploatarea domeniului public. Plata redeventei se face trimestrial.

Prin acest contract Societatea se obliga:

- a) sa asigure exploatarea eficienta a bunurilor, activitatilor si serviciilor care fac obiectul concesionarii;
- b) sa plateasca redeventa, inclusiv penalitatile si daune;
- c) sa intretina si sa exploateze bunurile proprietate publica, care fac obiectul prezentului contract, cu diligența maxima, pentru a conserva si dezvolta valoarea acestora pe toata durata concesionarii;
- d) sa nu schimbe destinatia bunurilor proprietate publica a judetului Giurgiu decat in cazuri argumentate, in conditiile legii.
- e) sa reprezinte interesele concedentului, in litigiile cu tertii privind obiectul concesiunii.
- f) la incetarea contractului de concesiune prin ajungere la termen, concesionarul este obligat sa restituie concedentului, in deplina proprietate, bunurile de retur , in mod gratuit si libere de orice sarcini.
- g) la incetarea contractului de concesiune din alte cauze decat prin ajungere la termen, excluzand forta majora si cazul fortuit, concesionarul este obligat sa asigure continuitatea exploatarei domeniului public, in conditiile stipulate in contract, pana la preluarea acestuia de catre concedent, cu plata redeventei.
- h) in cazul in care concesionarul sesizeaza existenta sau posibilitatea existentei unei cauze de natura sa conduca la imposibilitatea exploatarei domeniului public, va notifica de indata acest fapt concedentului, in vederea luarii masurilor commune ce se impun pentru asigurarea continuarii activitatii.

**Valoarea veniturilor realizate in anul 2022 din exploatarea bunurilor proprietate publica au fost in valoare de 2.398.600 RON, la care se datoreaza redeventa in cota de 0.5%, respectiv in suma de 11.993 RON catre Consiliul Local.**

**Garantii si Ipoteci in favoarea bancilor**

La data intocmirii situatiilor financiare, Societatea are depuse garantii in favoarea Bancii Carpatica, dupa incheierea contractelor de credit prin care au fost refinantate creditele contractate la celelalte banci.

**Un detaliu al acestor garantii pe contracte de finantare sunt prezentate in tabelele de mai jos:**

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

**Garantii mobiliare si imobiliare aferente creditelor la 31 decembrie 2023**

|   |                              |                                                                                                                            |                |                      |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 64/30.06.2020<br>Patria Bank | Finantare Proiect<br>Portul Verde si<br>de Inalta<br>Performanta –<br>Etapa<br>Constructia<br>Obiectiv Drum<br>acces cheu. | 110.601<br>EUR | 10.06.2027           | <b>Rang 1 Ctr.garantie<br/>imobiliara</b><br>2070/CES/01/24.07.0<br>7<br>- cheu 707 mp<br>Ipoteca asupra<br>soldului contului<br>pt.suma de <b>246.300<br/>EUR</b> | Cheu 707 mp -<br><b>295.030 EURO</b><br>Ipoteca asupra<br>soldului<br>contului<br>pt.suma de<br>Platforma<br>balastata<br>2.121 mp –<br><b>47.783<br/>EURO;</b><br>Cabine birou,<br>punct acces<br>70 mp,<br>punct control<br>vamal 336<br>mp,<br>copertina 527<br>mp - <b>97.348<br/>EURO;</b><br>Atelier<br>mecanic<br>2487,72 mp,<br>platforma<br>betonata<br>199,10 mp,<br>platforma<br>betonata<br>71,03 mp,<br>platforma<br>betonata<br>91,17 mp;<br>-atelier SDV<br>1141,09 mp;<br>-platforma<br>betonata<br>33,80 mp,<br>platforma<br>betonata<br>464,60 mp,<br>-trotuar<br>165,20,<br>-grup social<br>525,50 mp -<br><b>494.096<br/>EURO</b> |
| 2 | 65/30.06.2020<br>Patria Bank | Finantare<br>realizare<br>obiectiv de<br>Investitie<br>Betonare<br>Drum D+L                                                | 135.673<br>EUR | 10.06.2027           |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3 | Banca<br>Transilvania        | Credit lucrari<br>de investitii si<br>achizitie<br>echipamente                                                             | 107.434<br>EUR | 15.12.28<br>15.12.31 |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

|  |  |  |  |  |                                                                                |                                                                                 |
|--|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  | <b>Rang 3</b><br>Ctr.360/05.01.2006<br>- hala armare<br>dezarmare 2.520<br>mp; | Hala armare<br>dezarmare<br>2.520 mp –<br><b>371.938</b><br><b>EURO;</b>        |
|  |  |  |  |  | <b>Rang 1 : -</b><br>constructie<br>administrativa<br>617,80 mp                | Constructie<br>administrativa<br>617,80 mp –<br><b>1.120.000</b><br><b>EURO</b> |

**j) Onorariile platite catre auditorii financiari**

Onorariile datorate catre auditorul financiar sunt in suma de 40.000 RON reprezentand tariful legat de auditul in vederea exprimarii opiniei asupra situatiilor financiare pregatite conform Standardelor Internationale de Contabilitate si locale ale Societatii incheiate la data de 31 decembrie 2022

**k) Situatia litigiilor economice**

Societatea are pe rol litigii pentru recuperarea de creante comerciale cu urmatorii debitori: Verachim S.A. , CNF Giurgiu Nav S.R.L., SC ISOCAS Contrasimex SRL, SC Euro Victoria Leasing SRL, CONTRASIMEX S.A. , DG Petrol S.R.L., Ceta CFS S.A., Romcom Pro SRL, Meterra SA., Ponetino Trade, Nova Force SRL., OMA Oficina SRL, Agrom Trade S.R.L., Alcomar SRL, MAD PREST TRUST S.R.L., NEO S.R.L., AM Eurocross SRL, Avemar SRL, ICMUG S.A., Mara Impex, etc.

**l) Gestionarea riscurilor**

**Impozitarea**

Sistemul fiscal din Romania este supus multor schimbari constante si unor interpretari variate. Exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala pe o perioada de 3 ani, cu posibilitatea de extindere a verificarii pentru inca 2 ani. Ultima verificare de fond a societatii a inclus verificarea stabilirii si a platii impozitelor datorate catre bugetul de stat consolidat pana la data de 31 decembrie 2022.

**Riscul de credit**

Imobilizarile financiare ce ar putea expune Societatea concentrarii riscului de credit constau in principal in creante (clienti si creante asimilate). Creantele comerciale sunt prezentate la valoare de recuperabila (dupa inregistrarea ajustarilor de depreciere).

**Riscul de piata**

Riscul de piata cuprinde trei tipuri de risc: riscul valutar, riscul ratei dobanzii la valoare justa si riscul de pret. Societatea efectueaza tranzactii exprimate in diferite valute, inclusive in EUR. Rata inflatiei pentru anul 2023s-a situat la valoarea de 6,6% conform Institutului National de Statistica. Ratele oficiale de schimb pentru anii incheiati 31 decembrie 2022 si 31 decembrie 2023 au fost 1EUR= 4,9474 RON si 1USD= 4,6346 RON (31 decembrie 2022 si 1EUR= 4,9446RON si 1USD= 4,4958 RON ( 31 decembrie 2023).

**Riscul ratei de dobanda**

Societatea beneficiaza de rata a dobanzii variabila pentru creditul pe termen lung.

**Riscul de lichiditate**

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului privind lichiditatile apartine Consiliului de Administratie si Directorului general, care au creat o baza corespunzatoare de gestionare a riscului

**ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE SA GIURGIU**  
**POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

privind lichiditatile pentru a raspunde cerintelor de finantare ale conducerii pe termen scurt, mediu si lung. Societatea gestioneaza riscul privind lichiditatile prin mentinerea unor rezerve adecvate, facilitati bancare si facilitati de imprumut, prin continua monitorizare a fluxului de numerar estimat si real si prin corelarea scadentelor activelor si pasivelor financiare.

**Riscul de continuitate a activitatii in contextul starii de razboi din Ucraina si in contextul masurilor restrictive impuse Rusiei si Belarusului de catre Uniunea Europeana.**

Managementul a realizat o analiza privind expunerea la acest risc si se apreciaza ca activitatea societatii in anul 2023 nu a fost influentata de conflictul militar din Ucraina, rezultatele financiare aferente anului 2023 nu sunt afectate si nu se impune a fi ajustate valorile din situatiile financiare incheiate la 31.12.2023 datorita faptului ca acesta a debutat in luna februarie 2022 si deasemenea pentru exercitiul financiar 2023, managementul societatii a procedat la prognozarea cheltuielilor de functionare in corelatie cu evolutia preturilor la energie electrica, gaze naturale, materiale de constructii, etc cheltuieli care deja sunt influentate de conflictul militar astfel incat sa-si continue activitatea in viitor. Referitor la restrictiile impuse Rusiei si Belarusului de catre Uniunea Europeana mentionam ca nu a influentat in 2023 si nu va influenta nici in anul 2024 activitatea societatii deoarece nu avem relatii contractuale cu agenti economici cu capital rusesc.

**Director General**

**PALALAU GHEORGHITA STELIAN**

**Sef Serviciu Fin.- Contabilitate**

**DINU PETRONELA**



## ADMINISTRAȚIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

România, Giurgiu, șos. Portului Nr. 1-2, 080013, CUI RO8941369, J52/388/1996

RO09CARP019000483038RO01 PATRIA BANK - SUCURSALA GIURGIU

TEL.: +40 246 217541; Fax.: +40 246 217598 E-mail: zlg@zlg.ro; Web: www.zlg.ro

NR. 3424/21.05.2024

### Nota de fundamentare pentru întocmirea Raportului de descarcare de gestiune a Administratorilor la Societatea Administratia Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercitiul financiar 2023

Activitatea Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A., a înregistrat în anul 2023 o evoluție pozitivă, reflectată în principal prin continuarea măsurilor de eficientizare a activității realizate de conducere cu aprobarea acționarului unic.

Evoluția principalilor indicatori economico-financiari trebuie analizata, atât ținându-se cont de evoluția societății în exercițiul financiar 2023, cât și de necesitățile de adaptare la efectele de crizei economico-sociale. Baza tehnico-materiala inechita, infrastructura deteriorata a societati, precum si legislatia nearmonizata la parametrii actuali de desfasurare a activitatilor in cadrul zonelor libere din Romania, sunt aspecte care au influențat scăderea nivelului de activitate al agenților economici.

Principalii indicatori de evaluare a activității S.C. Administrația Zonei Libere Giurgiu S.A. în exercițiul financiar 2023 sunt :

| Indicator                                  | Realizat   | Realizat   | Realizat   |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                            | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| <i>Cifra de afaceri</i>                    | 8.928.859  | 9.069.580  | 9.322.730  |
| <i>Venituri din exploatare, din care :</i> | 9.479.227  | 9.395.555  | 9.602.138  |
| redevențe și chirii                        | 3.045.266  | 3.340.967  | 3.498.367  |
| taxe de licență                            | 627.002    | 731.094    | 765.211    |
| taxe de acces                              | 812.126    | 701.519    | 757.799    |
| transport rutier                           | 1.268.244  | 1.074.944  | 970.905    |
| manipulare marfă                           | 2.539.548  | 2.119.522  | 2.021.195  |
| din utilități                              | 542.877    | 796.329    | 709.086    |

|                                    |         |         |         |
|------------------------------------|---------|---------|---------|
| venituri acces piscina             | 0       | 82.804  | 92.362  |
| venituri vanzare marfa<br>Stejarul | 0       | 37.810  | 198.216 |
| alte venituri din<br>exploatare    | 550.368 | 325.975 | 375.851 |

Cifra de afaceri a societății în exercitiul financiar de referință a înregistrat o creștere semnificativă față de nivelul realizat în anul precedent, respectiv s-a majorat cu valoarea de 253.150 lei și a fost influențată în anul 2023 de următoarele aspecte:

- veniturile din redevențe și chirii teren au înregistrat o creștere de 3,47 % față de nivelul realizat în exercitiul financiar 2022;
- veniturile din licențe de lucru au înregistrat în anul 2023 o creștere de 4,67% față de nivelul realizat în anul precedent, ca efect al creșterii și diversificării activităților desfășurate de agenții economici precum și datorită implementării de către aceștia a unor lucrări de investiții, în incinta Zonei Libere, la care participă societăți terțe. Acest fapt a avut ca efect creșterea veniturilor din taxe de acces cu 6,2 % față de cuantumul realizat în anul 2022.
- veniturile din transporturile rutiere de mărfuri au înregistrat un grad de realizare diminuat cu 9,68 % față de nivelul realizat în exercitiul financiar precedent.
- Veniturile din manipulare marfă/depozitare și cheiaj au înregistrat o diminuare de 4,6% față de nivelul veniturilor realizate în exercitiul financiar anterior datorită scăderii semnificative a cantităților de mărfuri care au fost descarcate și depozitate la cheul societății de către partenerii Administrației Zonei Libere Giurgiu S.A. Toată această situație s-a datorat instabilității prețurilor de achiziție a îngrășămintelor chimice pe piața internațională și a lipsei barjelor pentru transportul mărfii pe Dunare. Prețurile pentru transport au variat în anul 2022-2023 între 35-40 euro/tonă adică 35.000-40.000 euro/ barjă, (ajungând în anul 2024 și la 12-15 euro /to fiind în continuă scădere).
- Veniturile din refacturarea de utilități au înregistrat o diminuare cu 10,9% față de anul 2022 fiind influențate de prețul la energia electrică.

**Evoluția veniturilor totale aferente anului 2023 comparativ cu anul 2022 prezentată analitic este următoarea:**

| DENUMIRE                  | 2022      | 2023      | Diferențe an<br>2023 față de<br>an 2022 | Evoluție % |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------|------------|
| VENITURI DIN TAXE ACCES   | 701.518   | 757.799   | 56.281                                  | 8,02 %     |
| VENITURI DIN LICENȚE      | 731.093   | 765.211   | 34.118                                  | 4,67 %     |
| VENITURI DIN REDEVENȚE    | 1.357.574 | 1.442.934 | 85.360                                  | 6,29 %     |
| VENITURI DIN CHIRII       | 957.521   | 1.081.915 | 124.394                                 | 12,99 %    |
| VENITURI DIN CHIRII TEREN | 1.025.869 | 973.317   | -52.552                                 | -5,12 %    |
| VENITURI DIN ACTIVITĂȚI   | 305.205   | 101.652   | -203.553                                | -66,69 %   |

|                                                                    |           |           |         |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| DIVERSE                                                            |           |           |         |           |
| VENITURI DIN UTILITATI                                             | 796.329   | 709.086   | -87243  | -10,96 %  |
| VENITURI DIN DEPOZITAT<br>MARFA                                    | 264.939   | 481.140   | 216201  | 81,60 %   |
| VENITURI DIN PAZA SI<br>SUPRAVEGHERE                               | 0         |           | 0       | 0,00 %    |
| VENITURI DIN TRANSPORT<br>RUTIER DE MARFURI                        | 1.074.943 | 970.905   | -104038 | -9,68 %   |
| VENITURI DIN MANIPULARE<br>MARFA                                   | 1.779.481 | 1.470.332 | -309149 | -17,37 %  |
| VENITURI DIN TARIF CHEIAJ                                          | 69.548    | 66.329    | -3219   | -4,63 %   |
| VENITURI DIN CANTARIRE<br>MARFA                                    | 5.552     | 3.404     | -2148   | -38,69 %  |
| VENITURI DIN ACCES PISCINA                                         | 82.804    | 92.362    | 9558    | 11,54 %   |
| VENITURI DIN VANZARE<br>MARFA STEJARUL                             | 37.810    | 198.216   | 160406  | 424,24 %  |
| VENITURI DIN PRODUCTIA DE<br>IMOBILIZARI                           | 0         | 0         | 0       | 0,00 %    |
| VENITURI DIN SUBVENTII DE<br>EXPLOATARE                            | 26.221    | 1.065     | -25156  | -95,94 %  |
| VENITURI DIN DESPAGUBIRI,<br>AMENZI SI PENALITATI                  | 9.300     | 6.037     | -3263   | -35,09 %  |
| VENITURI DIN PENALITATI-<br>CONTRACTUALE                           | 11.321    | 93.365    | 82044   | 724,71 %  |
| VENITURI DIN PENALITATI-<br>ALTELE                                 | 6.108     | 5.407     | -701    | -11,48 %  |
| VENITURI DIN PENALITATI-<br>REDEVENTA                              | 3.755     | 17.792    | 14037   | 373,82 %  |
| VENITURI DIN DONATII SI<br>SUBVENTII PRIMITE                       | 83.731    | 83.731    | 0       | 0,00 %    |
| VENITURI DIN VANZAREA<br>ACTIVELOR CEDATE                          | 118.885   | 0         | -118885 | -100,00 % |
| VENITURI DIN SUBVENTII DIN<br>INVESTITII                           | 66.368    | 66.368    | 0       | 0,00 %    |
| ALTE VENITURI DIN<br>EXPLOATARE                                    | 284       | 2.643     | 2359    | 830,63 %  |
| VENITURI DIN DIFERENTE DE<br>CURS VALUTAR                          | 211.816   | 153.976   | -57840  | -27,31 %  |
| VENITURI DIN DOBANZI LA<br>DISP. CT. CURENT                        | 807       | 812       | 5       | 0,62 %    |
| ALTE VENITURI FINANCIARE                                           | -1.297    | -2.215    | -918    | 70,78 %   |
| VENITURI DIN PROVIZ<br>PT.RISURI SI CHELT.DE EXPL-<br>NEIMPOZABILE | 154.130   | 0         | -154130 | -100,00 % |
| VENITURI DIN PROVIZ<br>PT.DEPREC ACTIVELOR<br>CIRCULANTE-NEIMPOZAB | 37.936    | 66.203    | 28267   | 74,51 %   |
| VENITURI DIN PROVIZ<br>PT.DEPREC ACTIVELOR                         | 16.257    | 28.372    | 12115   | 74,52 %   |

|                   |           |           |        |        |
|-------------------|-----------|-----------|--------|--------|
| CIRCUL-IMPOZABILE |           |           |        |        |
|                   | 9.606.881 | 9.754.802 | 147921 | 1,54 % |

Cheltuielile totale la nivelul societatii în anul 2023 au înregistrat următoarea dinamica fata de anul precedent:

| DENUMIRE                                                     | 2022    | 2023    | Diferente an 2023 fata de an 2022 | Evolutie % |
|--------------------------------------------------------------|---------|---------|-----------------------------------|------------|
| CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL                             | 558.003 | 416.833 | -141.170                          | -25,30 %   |
| CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB                         | 107.345 | 74.025  | -33.320                           | -31,04 %   |
| CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE                | 221.500 | 164.515 | -56.985                           | -25,73 %   |
| CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR                     | 93.959  | 53.935  | -40.024                           | -42,60 %   |
| CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA                            | 991.381 | 804.008 | -187.373                          | -18,90 %   |
| CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE                                 | 21.691  | 41.585  | 19.894                            | 91,72 %    |
| REDUCERI COMERCIALE PRIMITE                                  | -39.006 | -17.845 | 21.161                            | -54,25 %   |
| CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII MIJLOC FIX            | 243.936 | 141.426 | -102.510                          | -42,02 %   |
| CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE | 158.827 | 121.523 | -37.304                           | -23,49 %   |
| CHELTUIELI CU REDEVENTELE, CONCESIONARE BUNURI CONS.LOCAL    | 11.992  | 12.198  | 206                               | 1,72 %     |
| CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-BUNURI                    | 84.232  | 129.078 | 44.846                            | 53,24 %    |
| CHELTUIELI CU CONSILIUL DE ADMINISTRATIE                     | 152.654 | 177.441 | 24.787                            | 16,24 %    |
| CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE                | 14.880  | 0       | -14.880                           | -100,00 %  |
| ALTE CHELTUIELI DE PROTOCOL                                  | 8.561   | 7.064   | -1.497                            | -17,49 %   |
| CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE                         | 50.850  | 65.351  | 14.501                            | 28,52 %    |
| CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL           | 7.648   | 1.890   | -5.758                            | -75,29 %   |
| CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI             | 12.168  | 12.505  | 337                               | 2,77 %     |

|                                                             |           |           |          |           |
|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII               | 31.597    | 27.630    | -3.967   | -12,55 %  |
| CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE               | 31.602    | 34.828    | 3.226    | 10,21 %   |
| SERVICII DE SPECIALITATE                                    | 469.076   | 602.765   | 133.689  | 28,50 %   |
| SERVICII ENERGETICE                                         | 25.840    | 0         | -25.840  | -100,00 % |
| SERVICII PREGATIRE PROFESIONALA                             | 6.348     | 0         | -6.348   | -100,00 % |
| CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE                         | 69.485    | 65.295    | -4.190   | -6,03 %   |
| CHELTUIELI CU IMPOZITE LOCALE                               | 267.095   | 270.918   | 3.823    | 1,43 %    |
| CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ANGAJAT CU CM          | 4.301.523 | 4.838.118 | 536.595  | 12,47 %   |
| CHELTUIELI CU SALARIILE DIRECTORULUI GENERAL                | 209.786   | 182.400   | -27.386  | -13,05 %  |
| CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT | 368.404   | 210.247   | -158.157 | -42,93 %  |
| CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR       | 95.145    | 0         | -95.145  | -100,00 % |
| ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA                   | 35.858    | 39.704    | 3.846    | 10,73 %   |
| ALTE CHELTUIELI PRIVIND CONTR. ASIG. PT MUNCA               | 112.725   | 120.789   | 8.064    | 7,15 %    |
| PIERDERI DIN CREANTE                                        | 0         | 105.637   | 105.637  | 0,00 %    |
| CHELTUIELI SI AMENZI NEDEDUCTIBILE FISCAL                   | 15.420    | 3.054     | -12.366  | -80,19 %  |
| PENALITATI CONTRACTUALE DEDUCTIBILE FISCAL                  | 0         | 0         | 0        | 0,00 %    |
| ACCESORII IMPOZITE LOCALE                                   | 0         | 4.804     | 4.804    | 0,00 %    |
| SPONSORIZARE CONF CTR.                                      | 6.900     | 0         | -6.900   | -100,00 % |
| ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE                               | 17.887    | 8.216     | -9.671   | -54,07 %  |
| ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE DEDUCTIBILE FISCAL            | 0         | 0         | 0        | 0,00 %    |
| ALTE CHE.DE EXPLOATARE NEDED FISCAL (FARA RO)               | 0         | 342       | 342      | 0,00 %    |
| CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR                             | 197.136   | 176.207   | -20.929  | -10,62 %  |
| CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE                                | 85.145    | 113.437   | 28.292   | 33,23 %   |

|                                                                             |                   |                   |                |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|
| CHELTUIELI DE<br>EXPL.PRIV.AMORTIZAREA<br>IMOBILIZARILOR NECORP.            | 68                | 90                | 22             | 32,35 %       |
| CHELTUIELI DE<br>EXPL.PRIV.AMORTIZAREA<br>IMOBILIZARILOR<br>CORPORALE       | 1.336.629         | 1.358.065         | 21.436         | 1,60 %        |
| CHELTUIELI<br>PRIV.PROV.PT.RISCURI SI<br>CHELT.NEDEDUCTIBILE<br>FISC.       | 112.222           | 136.723           | 24.501         | 21,83 %       |
| CHELTUIELI DE<br>EXPL.PRIV.PROVIZIOANE<br>PT. DEPRECIEREA<br>IMOBILIZARILOR | 60.900            | 0                 | -60.900        | -100,00 %     |
| CHELT DE<br>EXPL.PRIV.PROV.PT.DEPREC<br>.ACTIV.CIRC.NEDED.FISCAL            | 58.509            | 0                 | -58.509        | -100,00 %     |
| CHELT DE<br>EXPL.PRIV.PROV.PT.DEPREC<br>.ACTIV.CIRC.DEDUCT.FISCA<br>L       | 39.210            | 0                 | -39.210        | -100,00 %     |
| CHELTUIELI CU IMPOZITUL<br>PE PROFIT                                        | 0                 | 0                 | 0              | 0,00 %        |
|                                                                             | <b>10.425.123</b> | <b>10.555.791</b> | <b>130.668</b> | <b>1,25 %</b> |

Analiza pe tipuri de cheltuieli care au avut o influenta semnificativa in sensul cresterii asupra nivelului total al acestora, fata de nivelul anului precedent releva urmatoarele aspecte:

- Cheltuielile cu combustibilul au inregistrat o diminuare de 25,3% fata de anul precedent, care se justifica pe seama scaderii numarului de autocamioane aflate in flota exploatarea de AZL. Cheltuielile cu piesele de schimb s-au diminuat cu 31,4% fata de realizatul anului 2022, datorita faptului ca doua din cele trei autocamioane aflate in exploatare sunt noi și nu au fost efectuate cheltuieli de reparatii pentru functionarea lor.
- Cheltuielile cu materialele consumabile s-au diminuat cu 25,73% fata de nivelul inregistrat in anul anterior.
- Cheltuielile cu obiectele de inventar au scazut cu 42,6% in mare parte datorita achizitionarii în anul 2022 a unor echipamente de lucru (utilaj taiere beton, rotopercutor, motofierastrau, motocoase,etc) necesare realizarii activitatilor de reparatii si intretinere infrastructura rutiera si intretinere / defrisare spatii ocupate de vegetatie.
- Cheltuielile privind energia si apa au inregistrat un grad de diminuare fata de anul 2022 de 18,90%. Foarte important de mentionat este faptul ca societatea noastra avand contracte de furnizare de energie electrica si alte utilitati incheiate cu majoritatea acestor agenti

economici, aceasta recupereaza prin refacturare contravaloarea consumului de energie electrica si de apa aferent activitatii acestora inregistrand venituri din refacturare utilitati.

- Cheltuielile cu redeventele, locatiile de gestiune, chiriile au fost reprezentate de sumele anagajate de societate pentru inchirierea de utilaje, inchirierile de spatii sau de alte echipamante si in anul 2023 s-au diminuat cu 23,49% fata de anul precedent.
- Cheltuielile de protocol s- au diminuat cu 17,49% fata de nivelul anului precedent, iar celede reclama și publicitate au crescut cu 28,52% datorita necesitatii promovarii imaginii si oportunitatilor oferite de Administratiei Zonei Libere atat la nivel national cat si local, ca rationament al atragerii de noi parteneri de afaceri.
- Cheltuielile cu salariile personalului angajat cu CM au inregistrat o crestere de 12% fata de anul 2022 respectiv de 536.595 lei, iar cresterea se fundamenteaza astfel:

La nivelul Administratiei Zonei Libere Giurgiu S.A., s-au acordat incepand cu luna ianuarie 2023 cresterile salariale impuse de modificarea salariului minim pe economie conform prevederilor legale, salariatilor pentru care se impunea obligativitatea aplicarii modificarii, dar s-a procedat si la aplicarea unor cresteri salariale pentru personalul administratiei din cadrul serviciului operatiuni cheu si serviciului punct acces avand in vedere negocierile purtate in anul 2022 intre managementul societatii si reprezentantii salariatilor din cadrul AZL.

De asemenea, a fost incadrat personal necalificat si calificat in sfera de activitate Complex Stejarul Balanoaia .

- Cheltuielile cu remuneratia Directorului General au inregistrat o diminuare de 13,05% fata de nivelul cheltuielilor din anul anterior – deoarece acest post a fost ocupat pe o perioada de cinci luni și cu o indemnizatie diminuată cu un procent de 20%.
- Cheltuielile cu remuneratia contractelor de mandat respectiv Director General Adjunct, Director Economic și Director Comercial s-au diminuat cu 42,93% deoarece postul de Director Economic a fost desființat, iar indemnizatia acestor posturi a fost diminuată pe o perioada de 3 luni cu un procent de 20% în urma deciziei luate de Consiliul de Administratie al Societății.
- În anul 2023 nu au fost acordate tichete de masa angajatilor salariatii.

De mentionat este faptul ca valoarea totala a cheltuielilor cu personalul realizate in anul 2023 se incadreaza in prevederile bugetare aprobate.

Cheltuielile de exploatare privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (provizioane pentru zilele de concediu de odihna neefectuate aferente anului 2023) au inregistrat o crestere de 12% fata de nivelul exercitiului financiar anterior, deoarece in anul 2022 in principal personalul angajat in cadrul serviciului transporturi (soferi autotransport) si personalul serviciului operatiuni cheu nu au solicitat si A Z L nu a putut dispune efectuarea zilelor de concediu in marea lor majoritate.

**In indicatori cantitativi, activitatea de manipulari marfuri la cheu în exercițiul financiar 2023 se poate exprima astfel :**

- au fost descărcate un numar de 56 nave (barje cu marfuri vrac, big-bags – uri, europaleti)
- au fost manipulate 55.751 to marfă (îngrășăminte chimice, cereale, etc) .

S-a urmărit permanent încheierea sau prelungirea în condiții mai avantajoase a contractelor cu parteneri cu activități constante și solide:

- ADIDANA S.R.L
- AZOCHIM SRL
- APCD
- BOREALIS GMB
- DELMAR PREST S.R.L.
- KEYTRADE

**Situația datoriilor societății la 31.12.2023 este prezentata în tabelul urmator:**

| Datorii                                                     | 31 Decembrie<br>2022 | 31 decembrie<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Credite bancare pe termen lung-parte sub 1 an               | 1.442.991            | 1.183.634            |
| Leasing financiar-parte sub 1 an                            | 380.123              | 239.905              |
| Furnizori si conturi asimilate                              | 504.796              | 498.139              |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte    | 497.014              | 463.344              |
| Datorii în legatura cu personalul                           | 136.351              | 150.051              |
| Datorii în legatura cu BASS si bugetul statului, din care : | 279.142              | 443.718              |
| -datorii în legatura cu BASS                                | 153.274              | 237.250              |
| -datorii fiscale în legatura cu bugetul statului            | 125.868              | 206.468              |
| Redeventa datorata CL                                       | 11.993               | 11.993               |
| Taxa locale si penalitati aferente                          | 164.252              | 195.443              |
| Alte datorii, din care:                                     | 52.435               | 46.306               |
| -dividende de plata brute impozitate                        | 13.266               | 13.266               |
| -creditori diversi                                          | 39.169               | 33.040               |
| <b>TOTAL DATORII</b>                                        | <b>3.469.097</b>     | <b>3.132.533</b>     |

Societatea a facut eforturi pentru a îndeplini indicatorii previzionați prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli adoptat pentru exercițiul 2023. Pentru toate aspectele s-a urmărit cu strictețe angajarea cheltuielilor în limita minima necesară desfășurării activității curente.

Managementul societatii a realizat obligatiile derivate din prevederile Ordonanta de urgenta 94 din 2 noiembrie 2011 (OUG 94/2011) privind organizarea si functionarea inspectiei economico-financiare la operatorii economici aprobata prin Legea 107 din 4 iulie 2012 (Legea 107/2012) si

totodata a facut demersuri de a finaliza implementarea sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii.

PUNERI PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET/RECUPERAREA PIERDERII  
NETE AFERENTA ANULUI 2023

Pierdere neta realizata in exercitiul financiar al anului 2023 in suma de 800.989 lei,  
propunem sa fie recuperata din profitul realizat in anii urmatori:

DIRECTOR GENERAL  
PALALAU GHEORGHIȚA STELIAN

SEF SERVICIU FIN.CONTABILITATE  
DINU PETRONELA



## BALATA DE VERIFICARE ANALITICA

la data de 31/12/2023

Perioada: Decembrie 2023

CIF: 6941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Moneda: LEU (2405201420)

pag: 1

| SIMBOL<br>CONT                                             | SUME PRECEDENTE |            | RULAE CURENTE |            | TOTAL       |            | SUME       |            | SOLDURI    |            | SIMBOL<br>CONT |
|------------------------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|
|                                                            | DEBIT           | CREDIT     | DEBIT         | CREDIT     | DEBIT       | CREDIT     | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT      | CREDIT     |                |
| CAPITAL SUBSCRIS VARSA                                     | 0.00            | 3713300.00 | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 3713300.00 | 0.00       | 3713300.00 | 1012           |
| DIFERENTE DIN REEVALUAREA CIADRIOR                         | 375627.24       | 2102412.12 | 125209.08     | 0.00       | 500836.32   | 2102412.12 | 0.00       | 1601575.80 |            |            | 105003         |
| REZERVA LEGALE                                             | 0.00            | 187114.16  | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 187114.16  | 0.00       | 187114.16  | 1061           |
| ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2004                            | 0.00            | 198196.69  | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 198196.69  | 0.00       | 198196.69  | 1068.02        |
| ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2005                            | 0.00            | 52461.25   | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 52461.25   | 0.00       | 52461.25   | 1068.05        |
| ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2006                            | 0.00            | 27317.86   | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 27317.86   | 0.00       | 27317.86   | 1068.06        |
| ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2007                            | 0.00            | 21832.58   | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 21832.58   | 0.00       | 21832.58   | 1068.07        |
| ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2014                            | 0.00            | 302000.00  | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 302000.00  | 0.00       | 302000.00  | 1068.08        |
| ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2015                            | 0.00            | 344029.00  | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 344029.00  | 0.00       | 344029.00  | 1068.09        |
| ALTE REZERVE DIN PROFIT CONF HOT AGA 140/2017              | 0.00            | 338481.15  | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 338481.15  | 0.00       | 338481.15  | 1068.16        |
| Subtotal 1068                                              | 0.00            | 1284318.53 | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 1284318.53 | 0.00       | 1284318.53 | Subtotal 1068  |
| REZULTAT REPORTAT AL ANULUI 2021-PIERDERE CONTABILA        | 1111584.85      | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 1111584.85 | 0.00       | 1111584.85 | 0.00       | 1171.09        |
| REZULTATUL REPORTA PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB | 1379546.93      | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 1379546.93  | 0.00       | 1379546.93 | 0.00       | 1379546.93 | 0.00       | 1174           |
| REZULTATUL REPORTAT AL ANULUI 2005                         | 0.00            | 5071269.67 | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 5196478.75 | 0.00       | 5196478.75 | 1175           |
| REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2022                        | 818241.86       | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 818241.86   | 0.00       | 818241.86  | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 121.AN2022     |
| PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV./DEEXPLOATARE                | 9269902.86      | 8595704.59 | 996244.22     | 1006433.70 | 10266147.08 | 9602138.29 | 0.00       | -664008.79 |            |            | 121001         |
| PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIVITATI FINANCIARE              | 273720.88       | 150601.80  | 15923.78      | 2062.21    | 289644.66   | 152664.01  | 0.00       | -136990.65 |            |            | 121060         |
| Subtotal 1210                                              | 9543623.74      | 8746306.39 | 1012168.00    | 1008495.91 | 10555791.74 | 9754802.30 | 0.00       | -800989.44 |            |            | Subtotal 1210  |



CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag.: 3

| SIMBOL<br>CONT                                                  | SUME PRECEDENTE |            | RUJAE CURENTE |        | TOTAL      |            | SUME       |            | SOLDURI |        | SIMBOL<br>CONT |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|--------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|----------------|
|                                                                 | DEBIT           | CREDIT     | DEBIT         | CREDIT | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT   | CREDIT |                |
| IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS                                   |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2310                                                            | 352458.85       | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 352458.85  | 0.00       | 352458.85  | 0.00       |         |        | 2310           |
| INVESTITII IN CURS EX. DRUM SI PLATFORMA MOL                    |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2310.01                                                         | 87244.00        | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 87244.00   | 0.00       | 87244.00   | 0.00       |         |        | 2310.01        |
| INVESTITII IN CURS CHEU ACHIZITIE MACARA 3ST                    |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2310.03                                                         | 20000.00        | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 20000.00   | 0.00       | 20000.00   | 0.00       |         |        | 2310.03        |
| INVESTITII IN CURS RETEA HIDRANTI HALA 2487 SI GRUP SOC         |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2310.07                                                         | 111957.90       | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 111957.90  | 0.00       | 111957.90  | 0.00       |         |        | 2310.07        |
| INVESTITII IN CURS SIST ALIM APA, HIDRANTI EXT, TCP1, TCP2, CS  |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2310.09                                                         | 28000.00        | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 28000.00   | 0.00       | 28000.00   | 0.00       |         |        | 2310.09        |
| INVESTITII IN CURS PENTRU ACHIZITIE UTILAJE MANIP INT LA CHEU   |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2310.10                                                         | 40000.00        | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 40000.00   | 0.00       | 40000.00   | 0.00       |         |        | 2310.10        |
| INVESTITII IN CURS AMENAJARE BUCATARIE                          |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2310.11                                                         | 2100.00         | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 2100.00    | 0.00       | 2100.00    | 0.00       |         |        | 2310.11        |
| Subtotal 2310                                                   | 641760.75       | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 641760.75  | 0.00       | 641760.75  | 0.00       |         |        | Subtotal 2310  |
| TITLURI IMOBILIZATE ALE ACTIVITATI DE PORTOFOLIU                |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2620                                                            | 2187846.42      | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 2187846.42 | 0.00       | 2187846.42 | 0.00       |         |        | 2620           |
| ALTE TITLURI IMOBILIZATE ADP                                    |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2650                                                            | 900.00          | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 900.00     | 0.00       | 900.00     | 0.00       |         |        | 2650           |
| ALTE CREANTE IMOBILIZATE GARANTIE PRIMARIA GR CONV.2907/2013    |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2677                                                            | 2962.34         | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 2962.34    | 0.00       | 2962.34    | 0.00       |         |        | 2677           |
| ALTE CREANTE IMOBILIZATE                                        |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2678                                                            | 8747.97         | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 8747.97    | 0.00       | 8747.97    | 0.00       |         |        | 2678           |
| AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE                       |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2808                                                            | 0.00            | 141470.19  | 0.00          | 0.00   | 0.00       | 141470.19  | 0.00       | 141470.19  |         |        | 2808           |
| AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR                                      |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2812                                                            | 0.00            | 7495647.48 | 0.00          | 0.00   | 0.00       | 7495647.48 | 0.00       | 7495647.48 |         |        | 2812           |
| AMORTIZAREA ECHIP. TEHNOLOG. (MASIN, UTILAJE SI INSTAL DE LUCRU |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2813.10                                                         | 0.00            | 730695.11  | 0.00          | 0.00   | 0.00       | 730695.11  | 0.00       | 730695.11  |         |        | 2813.10        |
| AMORTIZAREA APARATELOR SI INST DE MASURARE, CONTRO SI REG       |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2813.20                                                         | 0.00            | 336.16     | 0.00          | 0.00   | 0.00       | 336.16     | 0.00       | 336.16     |         |        | 2813.20        |
| AMORTIZAREA MILOACELOR DE TRANSPORT                             |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2813.30                                                         | 0.00            | 1691863.09 | 0.00          | 0.00   | 0.00       | 1691863.09 | 0.00       | 1691863.09 |         |        | 2813.30        |
| Subtotal 2813                                                   | 0.00            | 2442894.36 | 0.00          | 0.00   | 0.00       | 2442894.36 | 0.00       | 2442894.36 |         |        | Subtotal 2813  |
| AMORTIZAREA MOBILIER, AP BIRO, TEH, ECHIP DE PROTEC A VAL UMANE |                 |            |               |        |            |            |            |            |         |        |                |
| 2814.01                                                         | 0.00            | 84202.63   | 0.00          | 0.00   | 0.00       | 84202.63   | 0.00       | 84202.63   |         |        | 2814.01        |

CIF: 8941369

**Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

Período: **Dezembre 2023**

Monedas: LEU (2405201420)

પરવૃત્તિ:

| SIMBOL<br>CONT                                                                                 | SUME PRECEDENTE |             | RULAE CURENTE |           | TOTAL     |             | SUME     |             | SOLDURI |             | SIMBOL<br>CONT      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|---------------|-----------|-----------|-------------|----------|-------------|---------|-------------|---------------------|
|                                                                                                | DEBIT           | CREDIT      | DEBIT         | CREDIT    | DEBIT     | CREDIT      | DEBIT    | CREDIT      | DEBIT   | CREDIT      |                     |
| AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE (subtotal)                                                |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| Subtotal amortizari                                                                            | 0.00            | 10002744.47 | 0.00          | 113161.68 | 0.00      | 10115906.15 | 0.00     | 10115906.15 | 0.00    | 10115906.15 | Subtotal amortizari |
| PROVIZIUNAE PRIVIND DEPRECIAREA IMOBILIZARILOR IN CURS                                         |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 2930                                                                                           | 0.00            | 412458.85   | 0.00          | 0.00      | 0.00      | 412458.85   | 0.00     | 412458.85   | 0.00    | 412458.85   | 2930                |
| PROVIZIUNAE PRIVIND DEPRECIAREA CREANTIELOR                                                    |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 2965                                                                                           | 0.00            | 900.00      | 0.00          | 0.00      | 0.00      | 900.00      | 0.00     | 900.00      | 0.00    | 900.00      | 2965                |
| TOTAL 2 23310824.24 10557573.51 0.00 113161.68 23310824.24 10670735.19 23310824.24 10670735.19 |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| GEST MATERII PRIME                                                                             |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 301                                                                                            | 53250.94        | 45962.96    | 0.00          | 0.00      | 53250.94  | 45962.96    | 7287.98  | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 301                 |
| GEST MATERIALE AUXILIARE                                                                       |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 302101                                                                                         | 5942.53         | 4963.90     | 0.00          | 188.56    | 5942.53   | 5152.46     | 790.07   | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 302101              |
| GEST DE COMBUSTIBILI                                                                           |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 302201                                                                                         | 397039.45       | 392257.17   | 25473.01      | 24575.50  | 422512.46 | 416832.67   | 5679.79  | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 302201              |
| GEST DE PIESE DE SCHIMB                                                                        |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 302401                                                                                         | 79317.65        | 71300.22    | 2724.50       | 2724.50   | 82042.15  | 74024.72    | 8017.43  | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 302401              |
| ALTE MATERIALE CONSUMABILE                                                                     |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 302801                                                                                         | 172559.20       | 156062.42   | 2545.24       | 4234.09   | 175104.44 | 160296.51   | 14807.93 | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 302801              |
| MATERIALE DIN DEZMEMBRARE                                                                      |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 302802                                                                                         | 284.76          | 0.00        | 0.00          | 0.00      | 284.76    | 0.00        | 284.76   | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 302802              |
| ALTE MATERIALE CONSUMABILE DOC CU REG SPEC                                                     |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 302803                                                                                         | 6112.16         | 3901.12     | 0.00          | 130.26    | 6112.16   | 4031.38     | 2080.78  | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 302803              |
| Subtotal 3028                                                                                  | 178956.12       | 159963.54   | 2545.24       | 4364.35   | 181501.36 | 164327.89   | 17173.47 | 0.00        | 0.00    | 0.00        | Subtotal 3028       |
| MATERIALE DE NATURA OB. DE INVENTAR                                                            |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 303101                                                                                         | 59061.54        | 53876.61    | 0.00          | 0.00      | 59061.54  | 53876.61    | 5184.93  | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 303101              |
| PRODUSE FINITE                                                                                 |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 345                                                                                            | 149384.39       | 149384.39   | 0.00          | 0.00      | 149384.39 | 149384.39   | 0.00     | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 345                 |
| MARFURI                                                                                        |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 371001                                                                                         | 1425.83         | 794.93      | 0.00          | 0.00      | 1425.83   | 794.93      | 630.90   | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 371001              |
| MARFURI LA PRET DE VANZARE STEJARUL 19%                                                        |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 371101                                                                                         | 116273.00       | 71180.55    | 0.00          | 0.00      | 116273.00 | 71180.55    | 45092.45 | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 371101              |
| MARFURI LA PRET DE VANZARE STEJARUL 9%                                                         |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 371102                                                                                         | 39099.75        | 23972.13    | 0.00          | 0.00      | 39099.75  | 23972.13    | 15127.62 | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 371102              |
| Subtotal 3711                                                                                  | 155372.75       | 95152.68    | 0.00          | 0.00      | 155372.75 | 95152.68    | 60220.07 | 0.00        | 0.00    | 0.00        | Subtotal 3711       |
| DIFERENTE DE PRET LA MARFURI STEJARUL 19%                                                      |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 378101                                                                                         | 27697.19        | 45243.20    | 0.00          | 0.00      | 27697.19  | 45243.20    | 0.00     | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 378101              |
| DIFERENTE DE PRET LA MARFURI STEJARUL 9%                                                       |                 |             |               |           |           |             |          |             |         |             |                     |
| 378102                                                                                         | 13321.64        | 21728.26    | 0.00          | 0.00      | 13321.64  | 21728.26    | 8406.62  | 0.00        | 0.00    | 0.00        | 378102              |

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBRE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag: 5

| SIMBOL                                        | SUME PRECEDENTE |            | RUJAE CURENTE |           | TOTAL       |            | SUME       |           | SOLDURI  |        | SIMBOL        |
|-----------------------------------------------|-----------------|------------|---------------|-----------|-------------|------------|------------|-----------|----------|--------|---------------|
|                                               | DEBIT           | CREDIT     | DEBIT         | CREDIT    | DEBIT       | CREDIT     | DEBIT      | CREDIT    | DEBIT    | CREDIT |               |
| Subtotal 3781                                 | 41018.83        | 66971.46   | 0.00          | 0.00      | 41018.83    | 66971.46   | 0.00       | 0.00      | 25952.63 |        | Subtotal 3781 |
| TOTAL 3                                       | 1120770.03      | 1040627.86 | 30742.75      | 31852.91  | 1151512.78  | 1072480.77 | 104984.64  | 25952.63  |          |        | TOTAL 3       |
| FURNIZORI INTERNI IN LEI                      |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4011                                          | 2772500.69      | 3206661.38 | 142206.92     | 179765.09 | 2914707.61  | 3386426.47 | 0.00       | 471718.86 |          |        | 4011          |
| FURNIZORI EXTERNI IN DEVEZE                   |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4012                                          | 7110.52         | 7861.33    | 128.84        | 161.55    | 7239.36     | 8022.88    | 0.00       | 783.52    |          |        | 4012          |
| FURNIZORI INTERNI DIN AVANSURI DE TREZORERIE  |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4013                                          | 43915.30        | 43966.66   | 629.00        | 629.00    | 44544.30    | 44595.66   | 0.00       | 51.36     |          |        | 4013          |
| FURNIZORI INTERNI-COLABORATORI                |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4014.01                                       | 165745.00       | 165745.00  | 15556.00      | 15556.00  | 181301.00   | 181301.00  | 0.00       | 0.00      |          |        | 4014.01       |
| FURN DE IMOBILIZARI IN LEI                    |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4041                                          | 312857.35       | 362003.40  | 1300.00       | 18526.81  | 314157.35   | 380530.21  | 0.00       | 66372.86  |          |        | 4041          |
| FURNIZORI FACTURI NESOSITE ATERENTE DECEMBRIE |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 40801                                         | 28704.00        | 28704.00   | 0.00          | 103346.27 | 28704.00    | 132050.27  | 0.00       | 103346.27 |          |        | 40801         |
| AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI IN LEI   |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4091.01                                       | 68500.98        | 63082.49   | 0.00          | 0.00      | 68500.98    | 63082.49   | 5418.49    | 0.00      |          |        | 4091.01       |
| AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII IN LEI      |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4092.01                                       | 1631.99         | 1366.12    | 0.00          | 0.00      | 1631.99     | 1366.12    | 265.87     | 0.00      |          |        | 4092.01       |
| AVANSURI ACORDATE PT IMOBILIZARI CORPORALE    |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 40930                                         | 0.00            | 0.00       | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 0.00      |          |        | 40930         |
| CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE               |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111                                          | 10281276.82     | 9018730.47 | 857918.13     | 656728.16 | 11139194.95 | 9675458.63 | 1463736.32 | 0.00      |          |        | 4111          |
| CLIENTI DIN FACT. EMISE- LICENTE              |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111.04                                       | 980.00          | 0.00       | 0.00          | 0.00      | 980.00      | 0.00       | 980.00     | 0.00      |          |        | 4111.04       |
| CLIENTI DIN FACT. EMISE- DIVERSE              |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111.05                                       | 2285.35         | 0.00       | 0.00          | 0.00      | 2285.35     | 0.00       | 2285.35    | 0.00      |          |        | 4111.05       |
| CLIENTI INTERNI DIN REDEVENITE                |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111.11                                       | 724123.70       | 119416.19  | -362.58       | 400.00    | 723761.12   | 119816.19  | 603944.93  | 0.00      |          |        | 4111.11       |
| CLIENTI INTERNI DIN CHIRII                    |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111.12                                       | 220766.97       | 0.00       | -1561.52      | 0.00      | 219205.45   | 0.00       | 219205.45  | 0.00      |          |        | 4111.12       |
| CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACCES                |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111.13                                       | 152355.05       | 151531.07  | 18719.43      | 18716.81  | 171074.48   | 170247.88  | 826.60     | 0.00      |          |        | 4111.13       |
| CLIENTI INTERNI DIN LICENTE                   |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111.14                                       | 4095.30         | 1608.26    | 0.99          | 0.00      | 4096.29     | 1608.26    | 2488.03    | 0.00      |          |        | 4111.14       |
| CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI                 |                 |            |               |           |             |            |            |           |          |        |               |
| 4111.16                                       | 14446.56        | 359.92     | -17.16        | -0.96     | 14429.40    | 358.96     | 14070.44   | 0.00      |          |        | 4111.16       |



CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

Pag.: 7

| SIMBOL<br>CONT | SUME PRECEDENTE                                        |        | RUJAE CURENTE |            | TOTAL     |           | SUME       |            | SOLDURI   |           | SIMBOL<br>CONT |
|----------------|--------------------------------------------------------|--------|---------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|----------------|
|                | DEBIT                                                  | CREDIT | DEBIT         | CREDIT     | DEBIT     | CREDIT    | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT     | CREDIT    |                |
| 4360           | CONTRIB. ASIGURATORIE MUNCA ANGALATOR                  |        | 101225.00     | 119495.00  | 9966.00   | 9841.00   | 111191.00  | 129336.00  | 0.00      | 18145.00  | 4360           |
| 4382           | ALTE CREANTE SOCIALE                                   |        | 26413.00      | 6726.00    | 1900.00   | 0.00      | 28313.00   | 6726.00    | 21587.00  | 0.00      | 4382           |
| 4410           | IMPOZITUL PE PROFIT CT. 4410-DATORAT BUGETULUI DE STAT |        | 130496.80     | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 130496.80  | 0.00       | 130496.80 | 0.00      | 4410           |
| 4423           | TVA DE PLATA (CT.4423)                                 |        | 788616.00     | 984013.06  | 112707.00 | 94153.25  | 901323.00  | 1078166.31 | 0.00      | 176843.31 | 4423           |
| 442601         | TVA DEDUCTIBILA AFER.CUMP.PT.NECESITATILE UNITATII     |        | 488977.10     | 488977.10  | 29258.51  | 29258.51  | 518235.61  | 518235.61  | 0.00      | 0.00      | 442601         |
| 442602         | TVA DEDUCTIBILA AFER.MARFURILOR                        |        | -80.77        | -80.77     | 0.00      | 0.00      | -80.77     | -80.77     | 0.00      | 0.00      | 442602         |
| 4426           | Subtotal 4426                                          |        | 488896.33     | 488896.33  | 29258.51  | 29258.51  | 518154.84  | 518154.84  | 0.00      | 0.00      | Subtotal 4426  |
| 4427           | TVA COLECTATA                                          |        | 1372233.55    | 1372233.55 | 123411.76 | 123411.76 | 1495645.31 | 1495645.31 | 0.00      | 0.00      | 4427           |
| 442802         | TVA NEEIGIBILA MARFA CU AMANUNTUL                      |        | 13344.32      | 21793.15   | 0.00      | 0.00      | 13344.32   | 21793.15   | 0.00      | 8448.83   | 442802         |
| 4428DEDUCT     | TVA NEEIGIBIL. PENTRU OPERATIUNI TVA LA INCASARE       |        | 48451.98      | 39588.15   | 673.93    | 746.92    | 49125.91   | 40335.07   | 8790.84   | 0.00      | 4428DEDUCT     |
| 4428           | Subtotal 4428                                          |        | 61796.30      | 61381.30   | 673.93    | 746.92    | 62470.23   | 662128.22  | 342.01    | 0.00      | Subtotal 4428  |
| 4440           | IMPOZITUL PE VENITUL SALARI                            |        | 287174.00     | 312255.00  | 25231.00  | 25327.00  | 312405.00  | 337582.00  | 0.00      | 25177.00  | 4440           |
| 4462.10        | IMPOZIT PE MUL.DE TRANSPORT AN 2023                    |        | 920.00        | 920.00     | 0.00      | 0.00      | 920.00     | 920.00     | 0.00      | 0.00      | 4462.10        |
| 4462.11        | IMPOZIT PE MUL.DE TRANSPORT AN 2022                    |        | 1435.00       | 1435.00    | 0.00      | 0.00      | 1435.00    | 1435.00    | 0.00      | 0.00      | 4462.11        |
| 4462.20        | IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN 2023                         |        | 69298.49      | 129468.67  | 0.00      | 0.00      | 69298.49   | 129468.67  | 0.00      | 60170.18  | 4462.20        |
| 4462.21        | IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN2022                          |        | 50000.00      | 50000.00   | 0.00      | 0.00      | 50000.00   | 50000.00   | 0.00      | 0.00      | 4462.21        |
| 4462.30        | IMPOZIT PE TEREN AN 2023                               |        | 0.00          | 135272.00  | 0.00      | 0.00      | 0.00       | 135272.00  | 0.00      | 135272.00 | 4462.30        |
| 4462.31        | IMPOZIT CURTI CONSTRUCTII 2022                         |        | 94383.88      | 94383.88   | 0.00      | 0.00      | 94383.88   | 94383.88   | 0.00      | 0.00      | 4462.31        |
| 4462.40        | IMPOZIT CAMIOANE AN 2023                               |        | 4193.00       | 4193.00    | 0.00      | 0.00      | 4193.00    | 4193.00    | 0.00      | 0.00      | 4462.40        |
| 4462.41        | IMPOZIT CAMIOANE AN2022                                |        | 3594.00       | 3594.00    | 0.00      | 0.00      | 3594.00    | 3594.00    | 0.00      | 0.00      | 4462.41        |

CIF: 8941369

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag: 8

| SIMBOL<br>CONT                                            | SUME PRECEDENTE |           | RUJALE CURENTE |          | TOTAL SUME |           | SOLDURI   |           | SIMBOL<br>CONT |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------|----------------|----------|------------|-----------|-----------|-----------|----------------|
|                                                           | DEBIT           | CREDIT    | DEBIT          | CREDIT   | DEBIT      | CREDIT    | DEBIT     | CREDIT    |                |
| IMPOZIT MILJOACE TRANSPORT LENTE AN 2023                  | 714.00          |           | 0.00           |          | 714.00     |           | 0.00      |           | 4462.50        |
| TAXA FIRMA AN 2023                                        | 226.00          |           | 0.00           |          | 226.00     |           | 0.00      |           | 4462.50        |
| TAXA FIRMA AN2022                                         | 179.90          |           | 0.00           |          | 179.90     |           | 0.00      |           | 4462.61        |
| ALTE IMP SI TAXE REDEVENTA CL 2017 CFR.6615/2009          | 0.00            | 11992.60  | 0.00           | 12198.25 | 0.00       | 24190.85  | 0.00      | 24190.85  | 4462.75        |
| TAXA SITUATII URGENTA AN 2023                             | 124.00          |           | 0.00           |          | 124.00     |           | 0.00      |           | 4462.90        |
| TAXA SITUATII URGENTA AN2022                              | 45.00           |           | 0.00           |          | 45.00      |           | 0.00      |           | 4462.91        |
| Subtotal 4462                                             | 225113.27       | 432548.05 | 0.00           | 12198.25 | 225113.27  | 444746.30 | 0.00      | 219633.03 | 4462           |
| SUMA SUPLEMENTARA HANDICAPATI                             | 34475.00        |           | 3069.00        | 2805.00  | 37544.00   | 43154.00  | 0.00      | 5610.00   | 4471           |
| ALTE DATORII BUGET DE STAT - ACCESORII                    | 1486.00         |           | 0.00           |          | 1486.00    |           | 0.00      |           | 448104         |
| MAJORARI IMPOZITE LOCALE AN 2022                          | 14542.11        | 15869.68  | 0.00           | 2774.96  | 14542.11   | 18644.64  | 0.00      | 4102.53   | 448106         |
| Subtotal 4481                                             | 16028.11        | 17359.68  | 0.00           | 2774.96  | 16028.11   | 20334.64  | 0.00      | 4106.53   | 4481           |
| DIVIDENDE DE PLATA BRUTE IMPOZITATE                       | 0.00            | 13266.00  | 0.00           | 0.00     | 0.00       | 13266.00  | 0.00      | 13266.00  | 4570           |
| DEBITORII LEI                                             | 65737.43        | 4864.34   | 0.00           | 0.00     | 65737.43   | 4864.34   | 60873.09  | 0.00      | 4610.01        |
| DEBITORII LEI-AVANSURII DE TREZORERIE                     | 140.00          | 131.01    | 0.00           | 0.00     | 140.00     | 131.01    | 8.99      | 0.00      | 4610.02        |
| DEBITORII CLIENTI                                         | 58294.12        | 0.00      | 21.98          | 0.00     | 58316.10   | 0.00      | 58316.10  | 0.00      | 4610.10        |
| DEBITORII DEVEZE DIN GARANTII BUNA EXECUTIE               | 44006.86        | -912.25   | -1337.15       | 0.00     | 42669.71   | -912.25   | 43581.96  | 0.00      | 4610.21        |
| Subtotal 4610                                             | 168178.41       | 4083.10   | -1315.17       | 0.00     | 166863.24  | 4083.10   | 162780.14 | 0.00      | 4610           |
| CREDITORI DIVERSI IN LEI-GARANTII PARTICIPARE LICITATIE   | 3897.75         | 16588.10  | 0.00           | 0.37     | 3897.75    | 16588.47  | 0.00      | 12690.72  | 4620.01        |
| CREDITORI DIVERSI IN DEVEZE - GARANTII PARTICIP LICITATIE | 676.50          | 9808.22   | 0.00           | 3.64     | 676.50     | 9811.86   | 0.00      | 9135.36   | 4620.02        |
| CREDITORI DIVERSI                                         | 5094.00         | 38134.00  | 12379.91       | 12379.91 | 17473.91   | 50513.91  | 0.00      | 33040.00  | 4620.30        |
| Subtotal 4620                                             | 9668.25         | 64530.32  | 12379.91       | 12383.92 | 22048.16   | 76914.24  | 0.00      | 54866.08  | 4620           |

CIF: 8943369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag.: 9

| SIMBOL<br>CONT                                                  | SUME PRECEDENTE |             | RULAE CURENTE |            | TOTAL       |             | SUME       |            | SOLDURI |        | SIMBOL<br>CONT |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|---------|--------|----------------|
|                                                                 | DEBIT           | CREDIT      | DEBIT         | CREDIT     | DEBIT       | CREDIT      | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT   | CREDIT |                |
| CHELTUIELI INREG. IN AVANS-IMPOZIE SI TAXE LOCALE               | 270917.67       | 250175.83   | 0.00          | 20741.84   | 270917.67   | 270917.67   | 0.00       | 0.00       |         |        | 4710.10        |
| CHELTUIELI INREG. IN AVANS- RCA CAPETE TRACTOR                  | 47810.32        | 40525.74    | 12379.91      | 4960.80    | 60190.23    | 45486.54    | 14703.69   | 0.00       |         |        | 4710.20        |
| Subtotal 4710                                                   | 318727.99       | 299701.57   | 12379.91      | 25702.64   | 331107.90   | 316404.21   | 14703.69   | 0.00       |         |        | Subtotal 4710  |
| VENITURI INREGISTRATE IN AVANS-CHIRII                           | 363572.90       | 424752.96   | 35120.33      | 20768.02   | 398693.23   | 445520.98   | 0.00       | 46827.75   |         |        | 4720           |
| DECONTARI DIN OPERATII DE CLARIFICARE                           | 11.64           | 6616.31     | 0.00          | 0.00       | 11.64       | 6616.31     | 0.00       | 6604.67    |         |        | 4730           |
| DECONTARI DIN OPERATII DE CLARIFICARE-REVALUARE                 | 97415.83        | 97415.83    | 0.00          | 0.00       | 97415.83    | 97415.83    | 0.00       | 0.00       |         |        | 4738REVAL      |
| IMPURUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV-INV-PROIECTILR DECETI31        | 35570.48        | 78107.89    | 3233.68       | 0.00       | 38804.16    | 78107.89    | 0.00       | 38303.73   |         |        | 4752.01        |
| IMPURUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV. PT INV ILR CETI31 ET2         | 25267.11        | 1898491.28  | 2297.01       | 0.00       | 27564.12    | 1898491.28  | 0.00       | 1870927.16 |         |        | 4752.03        |
| Subtotal 4752                                                   | 60837.59        | 1976599.17  | 5530.69       | 0.00       | 66368.28    | 1976599.17  | 0.00       | 1910230.89 |         |        | Subtotal 4752  |
| DOMATII PT INVESTITII                                           | 76753.60        | 279643.88   | 6977.60       | 0.00       | 83731.20    | 279643.88   | 0.00       | 195812.68  |         |        | 4753           |
| DECONTARI INTRE UNITATI SI SUBUNITATI                           | 807700.35       | 807700.35   | 21334.51      | 21334.51   | 829034.86   | 829034.86   | 0.00       | 0.00       |         |        | 4810           |
| PROVIZIOANE PT DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI-NEDEDUCTIBILE     | 94576.41        | 1607534.39  | 0.00          | 0.00       | 94576.41    | 1607534.39  | 0.00       | 1512957.98 |         |        | 4910.10        |
| PROVIZ PT DEPRECIEREA CREANTELOR-DEBITORI DIVERSI-NEDEDUCTIBILE | 0.00            | 117917.05   | 0.00          | 0.00       | 0.00        | 117917.05   | 0.00       | 117917.05  |         |        | 4960           |
| TOTAL 4                                                         | 28458089.82     | 30902739.87 | 2207338.75    | 2069129.47 | 30665428.57 | 32971869.34 | 3021535.06 | 5327975.83 |         |        | TOTAL 4        |
| DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE NO65TREZ215069XXXX00280         | 56305.45        | 54783.53    | 1137.31       | 0.00       | 57442.76    | 54783.53    | 2659.23    | 0.00       |         |        | 5121.11        |
| DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO17TREZ321507XXXX002161        | 1743.88         | 0.00        | 0.00          | 0.00       | 1743.88     | 0.00        | 1743.88    | 0.00       |         |        | 5121.12        |
| DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE COMP PRET COMBUSTIBIL           | 67.00           | 0.00        | 0.00          | 0.00       | 67.00       | 0.00        | 67.00      | 0.00       |         |        | 5121.13        |
| DISPONIBIL IN LEI LA B. TRANSILVANIA                            | 1779131.82      | 1753996.50  | 125946.79     | 151082.11  | 1305078.61  | 1905078.61  | 0.00       | 0.00       |         |        | 5121.14        |
| DISPONIBIL IN LEI LA BANCA TRANSILVANIA SUBCONT                 | 99306.93        | 99306.93    | 0.00          | 0.00       | 99306.93    | 99306.93    | 0.00       | 0.00       |         |        | 5121.15        |
| DISPONIBIL IN LEI - GARANTII                                    | 9179.14         | 2540.65     | 1085.64       | 0.00       | 10264.78    | 2540.65     | 7724.13    | 0.00       |         |        | 5121.17        |

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag: 10

| SIMBOL                                            | SUME PRECEDENTE | RUJAE       | CURENTE   | TOTAL     | SUME        | SOLDURI     | SIMBOL        |
|---------------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|---------------|
| CONT                                              | DEBIT           | CREDIT      | DEBIT     | CREDIT    | DEBIT       | CREDIT      | CONT          |
| GARANTEE DIGIPAS                                  |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5121.19                                           | 85.00           | 0.00        | 0.00      | 0.00      | 85.00       | 0.00        | 5121.19       |
| DISPONIBIL IN LEI LA B.C.CARPATICA                |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5121.20                                           | 828773.96       | 8218711.13  | 520456.69 | 549622.51 | 8808230.65  | 8768333.64  | 5121.20       |
| GARANTEE BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA            |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5121.31                                           | 57881.48        | 0.00        | 0.00      | 0.00      | 57881.48    | 0.00        | 5121.31       |
| Subtotal 5121                                     | 10291474.66     | 10129338.74 | 648626.43 | 700704.62 | 10940101.09 | 10830043.36 | Subtotal 5121 |
| DISPONIBIL IN USD LA BANCA TRANSILVANIA           |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.12                                           | 165026.33       | 165025.47   | 11352.36  | 11353.22  | 176378.69   | 176378.69   | 5124.12       |
| DISPONIBIL IN EUR LA BANCA TRANSILVANIA           |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.15                                           | 382081.29       | 381952.16   | 31144.60  | 31273.73  | 413225.89   | 413225.89   | 5124.15       |
| CONT GARANTEE DE BUNA EXECUTIE -RAIFFEISEN IN USD |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.22                                           | 9832.36         | 1105.81     | 0.00      | 68.36     | 9832.36     | 1174.17     | 5124.22       |
| DISPONIBIL B.C.R. DEVIZE                          |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.26                                           | 1928.06         | 33.31       | 0.77      | 0.00      | 1928.83     | 33.31       | 5124.26       |
| DISPONIBIL IN USD-B.C.CARPATICA                   |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.70                                           | 435476.39       | 435351.33   | 27331.73  | 27456.79  | 462808.12   | 462808.12   | 5124.70       |
| DISPONIBIL IN EUR-B.C.CARPATICA                   |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.80                                           | 3728730.15      | 3706547.34  | 305257.67 | 293530.53 | 4033987.82  | 4000077.87  | 5124.80       |
| GARANTEE BUNA EXECUTIE BANCA CARPATICA            |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.81                                           | 173633.84       | 37123.44    | 0.00      | 602.82    | 173633.84   | 37726.26    | 5124.81       |
| DERULARE PROIECT PORTUL VERDE 2012 EU 18089 S     |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.82                                           | 2709.53         | 2709.53     | 0.00      | 0.00      | 2709.53     | 2709.53     | 5124.82       |
| GARANTEE BUNA EXECUTIE BANCA TRANSILVANIA         |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5124.83                                           | 1455.07         | 1455.07     | 0.00      | 0.00      | 1455.07     | 1455.07     | 5124.83       |
| Subtotal 5124                                     | 4900873.02      | 4731303.46  | 375087.13 | 364285.45 | 5275960.15  | 5095588.91  | Subtotal 5124 |
| CONTURI PRIVIND SUME IN CURS DE DECONTARE         |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5125                                              | 35.00           | 35.00       | 0.00      | 0.00      | 35.00       | 35.00       | 5125          |
| CASA IN LEI                                       |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5311                                              | 2228886.03      | 2227836.99  | 132114.19 | 129333.15 | 2361000.22  | 2367170.14  | 5311          |
| CASA IN LEI PUNCT ACCES                           |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5311.01                                           | 146104.41       | 144017.01   | 18331.64  | 19474.17  | 164436.05   | 163491.18   | 5311.01       |
| CASA IN LEI STEJARUL                              |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5311.02                                           | 49123.01        | 48824.85    | 1200.00   | 1200.00   | 50323.01    | 50024.85    | 5311.02       |
| Subtotal 5311                                     | 2424113.45      | 2420678.86  | 151645.83 | 150007.32 | 2575759.28  | 2570686.17  | Subtotal 5311 |
| CASA IN EURO                                      |                 |             |           |           |             |             |               |
| 5314.02                                           | 23553.57        | 23553.57    | 348.22    | 0.00      | 23501.79    | 23553.57    | 5314.02       |



CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag.: 12

| SIMBOL<br>CONT                                              | SUME PRECEDENTE |           | RULAE CURENTE |          | TOTAL     |           | SUME  |        | SOLDURI |        | SIMBOL<br>CONT |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------|----------|-----------|-----------|-------|--------|---------|--------|----------------|
|                                                             | DEBIT           | CREDIT    | DEBIT         | CREDIT   | DEBIT     | CREDIT    | DEBIT | CREDIT | DEBIT   | CREDIT |                |
| CHELTUIELI PRIVIND APA                                      |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6052                                                        | 82343.07        | 82343.07  | 15757.59      | 15757.59 | 98100.66  | 98100.66  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6052           |
| CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE                |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6053                                                        | 31322.70        | 31322.70  | 8632.53       | 8632.53  | 39955.23  | 39955.23  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6053           |
| CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE                                |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6070                                                        | 40988.36        | 40988.36  | 0.00          | 0.00     | 40988.36  | 40988.36  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6070           |
| CHELT. CU MARF. LIPSA IN GEST. NEMP. SI PENSAB. PESTE LIM.  |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6071                                                        | 596.26          | 596.26    | 0.00          | 0.00     | 596.26    | 596.26    | 0.00  | 0.00   |         |        | 6071           |
| CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE                               |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6080                                                        | 60.00           | 60.00     | 0.00          | 0.00     | 60.00     | 60.00     | 0.00  | 0.00   |         |        | 6080           |
| REDUCERI COMERCIALE PRIMITE                                 |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 609                                                         | -16808.94       | -16808.94 | -1036.75      | -1036.75 | -17845.69 | -17845.69 | 0.00  | 0.00   |         |        | 609            |
| CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII                      |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6111                                                        | 8016.39         | 8016.39   | 250.00        | 250.00   | 8266.39   | 8266.39   | 0.00  | 0.00   |         |        | 6111           |
| CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII MLOC FIX             |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6112                                                        | 133160.32       | 133160.32 | 0.00          | 0.00     | 133160.32 | 133160.32 | 0.00  | 0.00   |         |        | 6112           |
| CHELTUIELI CU REDEVENITELE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRIILE |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6120.10                                                     | 111782.73       | 111782.73 | 9739.98       | 9739.98  | 121522.71 | 121522.71 | 0.00  | 0.00   |         |        | 6120.10        |
| CHELTUIELI CU REDEVENITELE, CONCESIONARE BUNURI CONS.LOCAL  |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6120.12                                                     | 0.00            | 0.00      | 12198.25      | 12198.25 | 12198.25  | 12198.25  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6120.12        |
| Subtotal 6120                                               | 111782.73       | 111782.73 | 21938.23      | 21938.23 | 133720.96 | 133720.96 | 0.00  | 0.00   |         |        | Subtotal 6120  |
| CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE-BUNURI                   |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6130.10                                                     | 134117.38       | 134117.38 | -5038.98      | -5038.98 | 129078.40 | 129078.40 | 0.00  | 0.00   |         |        | 6130.10        |
| ALTE CHELTUIELI DE PROTOCOL                                 |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 623101                                                      | 7064.29         | 7064.29   | 0.00          | 0.00     | 7064.29   | 7064.29   | 0.00  | 0.00   |         |        | 623101         |
| CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE                        |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6232                                                        | 58846.82        | 58846.82  | 6504.20       | 6504.20  | 65351.02  | 65351.02  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6232           |
| CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL          |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6240                                                        | 1890.10         | 1890.10   | 0.00          | 0.00     | 1890.10   | 1890.10   | 0.00  | 0.00   |         |        | 6240           |
| CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI            |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6250                                                        | 11755.51        | 11755.51  | 750.00        | 750.00   | 12505.51  | 12505.51  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6250           |
| CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII               |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6260                                                        | 24713.66        | 24713.66  | 2916.60       | 2916.60  | 27630.26  | 27630.26  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6260           |
| CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE               |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 6270                                                        | 32147.66        | 32147.66  | 2680.13       | 2680.13  | 34827.79  | 34827.79  | 0.00  | 0.00   |         |        | 6270           |
| SERVICII DE SPECIALITATE                                    |                 |           |               |          |           |           |       |        |         |        |                |
| 62823                                                       | 568300.92       | 568300.92 | 34464.43      | 34464.43 | 602765.35 | 602765.35 | 0.00  | 0.00   |         |        | 62823          |



CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag.: 14

| SIMBOL<br>CONT                                                | SUME PRECEDENTE |        | RULAE CURENTE |        | TOTAL       |             | SUME  |        | SOLDURI |  | SIMBOL<br>CONT |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------------|--------|-------------|-------------|-------|--------|---------|--|----------------|
|                                                               | DEBIT           | CREDIT | DEBIT         | CREDIT | DEBIT       | CREDIT      | DEBIT | CREDIT |         |  |                |
| CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR                               |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 6691                                                          | 168510.11       |        | 7696.85       |        | 176206.96   | 176206.96   | 0.00  |        | 0.00    |  | 6691           |
| CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE                                  |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 6660                                                          | 105210.77       |        | 8226.93       |        | 113437.70   | 113437.70   | 0.00  |        | 0.00    |  | 6660           |
| CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARIILOR NECORP.   |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 6811.10                                                       | 89.66           |        | 0.00          |        | 89.66       | 89.66       | 0.00  |        | 0.00    |  | 6811.10        |
| CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARIILOR CORPORALE |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 6811.20                                                       | 1244903.94      |        | 113161.68     |        | 1358065.62  | 1358065.62  | 0.00  |        | 0.00    |  | 6811.20        |
| Subtotal 6811                                                 | 1244993.60      |        | 113161.68     |        | 1358155.28  | 1358155.28  | 0.00  |        | 0.00    |  | Subtotal 6811  |
| CHELTUIELI PRIV.PROV.PT.RISCURI SI CHELT.NEDEDUCTIBILE FISC.  |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 6812                                                          | 0.00            |        | 136723.00     |        | 136723.00   | 136723.00   | 0.00  |        | 0.00    |  | 6812           |
| TOTAL clasa 6                                                 | 9543623.74      |        | 1012168.00    |        | 10555791.74 | 10555791.74 | 0.00  |        | 0.00    |  | TOTAL clasa 6  |
| VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE           |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7040.00                                                       | 207.90          |        | 0.00          |        | 207.90      | 207.90      | 0.00  |        | 0.00    |  | 7040.00        |
| VENITURI DIN TAXE ACCES                                       |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7040.11                                                       | 669342.74       |        | 88456.38      |        | 757799.12   | 757799.12   | 0.00  |        | 0.00    |  | 7040.11        |
| VENITURI DIN LICENTE                                          |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7040.12                                                       | 719561.71       |        | 45649.93      |        | 765211.64   | 765211.64   | 0.00  |        | 0.00    |  | 7040.12        |
| VENITURI DIN ACCES PISCINA                                    |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7040.41                                                       | 91353.38        |        | 1008.40       |        | 92361.78    | 92361.78    | 0.00  |        | 0.00    |  | 7040.41        |
| VENITURI DIN ACCES TEREN TENIS SI FOTBAL                      |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7040.42                                                       | 928.59          |        | 0.00          |        | 928.59      | 928.59      | 0.00  |        | 0.00    |  | 7040.42        |
| Subtotal 7040                                                 | 1481394.32      |        | 135114.71     |        | 1616509.03  | 1616509.03  | 0.00  |        | 0.00    |  | Subtotal 7040  |
| VENITURI DIN REDEVENTE                                        |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7060.11                                                       | 1254905.09      |        | 188028.98     |        | 1442934.07  | 1442934.07  | 0.00  |        | 0.00    |  | 7060.11        |
| VENITURI DIN CHIRII                                           |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7060.12                                                       | 997333.26       |        | 84582.33      |        | 1081915.59  | 1081915.59  | 0.00  |        | 0.00    |  | 7060.12        |
| VENITURI DIN CHIRII TEREN                                     |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7060.13                                                       | 897191.23       |        | 76325.79      |        | 973517.02   | 973517.02   | 0.00  |        | 0.00    |  | 7060.13        |
| Subtotal 7060                                                 | 3149429.58      |        | 348937.10     |        | 3498366.68  | 3498366.68  | 0.00  |        | 0.00    |  | Subtotal 7060  |
| VENITURI DIN VANZARI DE MARFA STEJARUL                        |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 707001                                                        | 184.67          |        | 0.00          |        | 184.67      | 184.67      | 0.00  |        | 0.00    |  | 707001         |
| VENITURI DIN VANZARI DE MARFA -TERASA STEJARUL 19%            |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 7071                                                          | 6219.33         |        | 0.00          |        | 6219.33     | 6219.33     | 0.00  |        | 0.00    |  | 7071           |
| VENITURI DIN VANZARI DE MARFA STEJARUL 19%                    |                 |        |               |        |             |             |       |        |         |  |                |
| 707101                                                        | 59815.58        |        | 0.00          |        | 59815.58    | 59815.58    | 0.00  |        | 0.00    |  | 707101         |



CIF: 8941369

Denumire: **ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.**

Período: **Dezembrie 2023**

Moneda: LEU (2405201420)

91  
:ged

| SIMBOL<br>CONT                                                   | SUME PRECEDENTE |              | RULAI E CURENTE |            | TOTAL SUME   |              | SOLDURI     |             | SIMBOL<br>CONT |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|--------------|--------------|-------------|-------------|----------------|
|                                                                  | DEBIT           | CREDIT       | DEBIT           | CREDIT     | DEBIT        | CREDIT       | DEBIT       | CREDIT      |                |
| ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE                                     |                 |              |                 |            |              |              |             |             |                |
| 7588.01                                                          | 2642.88         | 2642.88      | 0.00            | 0.00       | 2642.88      | 2642.88      | 0.00        | 0.00        | 7588.01        |
| VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR                           |                 |              |                 |            |              |              |             |             |                |
| 7651                                                             | 151928.76       | 151928.76    | 2047.49         | 2047.49    | 153976.25    | 153976.25    | 0.00        | 0.00        | 7651           |
| VENITURI DIN DOBANZI LA DISP. CT. CURENT                         |                 |              |                 |            |              |              |             |             |                |
| 7660                                                             | 698.98          | 698.98       | 113.63          | 113.63     | 812.61       | 812.61       | 0.00        | 0.00        | 7660           |
| ALTE VENITURI FINANCIARE                                         |                 |              |                 |            |              |              |             |             |                |
| 7680                                                             | -2025.94        | -2025.94     | -98.91          | -98.91     | -2124.85     | -2124.85     | 0.00        | 0.00        | 7680           |
| VENITURI DIN PROVIZ PT. RISCURI SI CHELT. DE EXPL.-NEIMPOZABILE  |                 |              |                 |            |              |              |             |             |                |
| 7812                                                             | 0.00            | 0.00         | 112222.44       | 112222.44  | 112222.44    | 112222.44    | 0.00        | 0.00        | 7812           |
| VENITURI DIN PROVIZ PT. DEPREC. ACTIVEI LOR CIRCULANTE-NEIMPOZAB |                 |              |                 |            |              |              |             |             |                |
| 7814                                                             | 66203.49        | 66203.49     | 0.00            | 0.00       | 66203.49     | 66203.49     | 0.00        | 0.00        | 7814           |
| VENITURI DIN PROVIZ PT. DEPREC. ACTIVEI LOR CIRCUL.-IMPOZABILE   |                 |              |                 |            |              |              |             |             |                |
| 7814.10                                                          | 28372.92        | 28372.92     | 0.00            | 0.00       | 28372.92     | 28372.92     | 0.00        | 0.00        | 7814.10        |
| Subtotal 7814                                                    | 94576.41        | 94576.41     | 0.00            | 0.00       | 94576.41     | 94576.41     | 0.00        | 0.00        | Subtotal 7814  |
| TOTAL clasa 7                                                    | 8895690.78      | 8895690.78   | 1008495.91      | 1008495.91 | 9904186.69   | 9904186.69   | 0.00        | 0.00        | TOTAL clasa 7  |
| TOTAL BALANTA                                                    | 110006834.07    | 110006834.07 | 7243354.22      | 7243354.22 | 117250188.29 | 117250188.29 | 29224375.76 | 29224375.76 | TOTAL BALANTA  |

**Conducatorul unitatii,  
DIRECTOR GENERAL**

**PALALAU GHEISTELIAN**

**Compartiment Financiar-Contabil,  
SEF SERVICIU FINANCIAR-CO**

**DINU PETRONEA**

## Intocmit,