

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară : BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru    Anul <b>2023</b> Suma de control    3.713.300	
Entitatea: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU SA			
<b>Adresa</b>	Judet: Giurgiu		Sector: _____
	Strada: PORTULUI		Localitate: GIURGIU
	Nr.: 1-2	Bloc: _____	Scara: _____
		Ap.: _____	Telefon: 0246217541
Număr din registrul comerțului: J52/388/1996		Cod unic de inregistrare: 8 9 4 1 3 6 9	
Forma de proprietate: 12-Societati cu capital integral de stat		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442): _____	
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate			
<input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b>		<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>	
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> Entități de interes public ?	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic <b>F10 - BILANT</b> <b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b> <b>F30 - DATE INFORMATIVE</b> <b>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b>			
<b>Indicatori :</b>		Capitaluri - total	8.690.666
		Capital subscris	3.713.300
		Profit/ pierdere	-800.989
<b>ADMINISTRATOR,</b>		<b>INTOCMIT,</b>	
Numele si prenumele: PALALAU GHEORGHITA STELIAN		Numele si prenumele: DINU PETRONELA	
Semnătura: _____		Calitatea: 12-CONTABIL SEF	
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>			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: PDK DINAMIK SRL			
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 1418/2018		CIF/ CUI: _____	
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU		Semnătura: _____ Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/> <b>SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA</b>	
<b>Formular VALIDAT</b>			

**BILANT**  
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<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 si 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 executie (ct. 231-2931)	12	12	227.202	229.302
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<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. CREAŢE</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 (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	273.340
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	756.905
<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	904.502
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	853.985
<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)( <b>rd. 70+71</b> )	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) ( <b>rd.73 + 74</b> )	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)( <b>rd.76+77</b> )	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. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	3.713.300	3.713.300
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	2.102.412	1.601.575
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	187.114	187.114
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.284.319	1.284.319
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	1.471.433	1.471.433
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	3.022.753	2.705.347
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	818.242	800.989
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	9.491.656	8.690.666
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	9.491.656	8.690.666

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

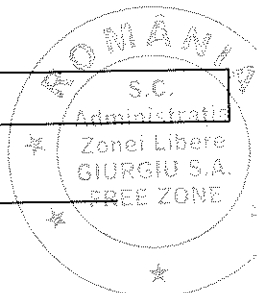
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura



Numele și prenumele

DINU PETRONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.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		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	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> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	10.142.842	10.266.147
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- 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		

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 (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite 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,**

**INTOCMIT,**

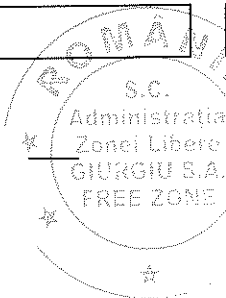
Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Numele si prenumele

DINU PETRONELA

Semnătura \_\_\_\_\_



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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		1	800.989
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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 – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	13.266	13.266	
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	195.442	195.442	
<b>III. Numar mediu de salariati</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>
Numar mediu de salariati	20	19		76	71
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		78	74
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul 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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	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 (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	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	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	0	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	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 (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	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 (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 caror 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 (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 legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	6.062	21.587
- creanțe fiscale în legătura 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 legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	2.988	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	172.118	162.780
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	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 nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	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	2.285.858
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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	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	668.620
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	145.147	219.105
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	295.625	439.798
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.667	5.610
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	11.948	4.107
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 licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<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>		<b>Nr. rd.</b>	<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>		<b>Nr. rd.</b>	<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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	3.713.300	X	3.713.300	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.713.300	100,00	3.713.300	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	3.713.300	100,00	3.713.300	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157		0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0		
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164		0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		0		



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
- 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor 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 ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	141.470			X	141.470
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>141.470</b>			<b>X</b>	<b>141.470</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări 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 executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<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 (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 și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri  
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46	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 immobilizări 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>

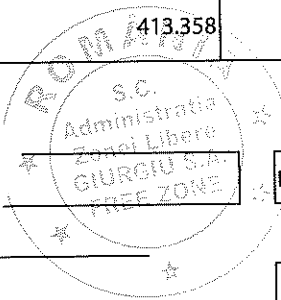
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALALAU GHEORGHITA STELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

DINU PETRONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organism \_\_\_\_\_ resio:

## 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 exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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	
		-
		+





**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**

	31 decembrie 2021	Cresteri	Ajustari	31 decembrie 2022
<b>Cost</b>				
Actiuni detinute la entitati asociate	2.187.846	-	-	2.187.846
Alte titluri imobilizate		-		0
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 2022	Cresteri de provizioane	Anulari de provizioane	31 decembrie 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 Alte cheltuieli de exploatare	<b>1.663.544</b>	<b>1.715.690</b>
Cheltuieli privind prestatile 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 imobiliarile 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 urmat:

Creante	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Clients	2.271.566	1.167.939
Ajustari de valoare pentru clienti incerti	(1.607.534)	(1.607.534)
Furnizori debitori (pentru servicii)	1.336	
<b>Total creante comerciale</b>	<b>665.368</b>	<b>1.167.939</b>
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
<b>Total alte creante</b>	<b>195.599</b>	
<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 urmat:

Datorii	31 Decembrie 2022	31 decembrie 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 in RON, daca nu este specificat altfel)

Credite bancare pe termen lung-partea peste 1 an	1.226.806	904.618
Alte imprumuturi si datorii asimilate-garantii contracte	497.014	463.344
Leasing financiar-partea 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 intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice 1802/2014 care prevede ca pe baza criteriilor de marime ale persoanelor juridice sa se intocmeasca situatii financiare anuale ce vor cuprinde urmatoarele capitole: bilant contabil, cont de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie si note explicative la situatiile financiare anuale.

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii, asumata de acestia si sunt intocmite in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene.

### Principiile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare

#### a) Bazele intocmirii situatiilor financiare:

Acest Ordin cuprinde Reglementarile contabile conforme cu Directivele europene, si 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 si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare financiara si nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, si anume Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, in vigoare pentru perioada de raportare.

#### Bazele contabilizarii

Situatiile financiare au fost intocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale precum si prin reevaluarea activelor monetare de tipul creantelor si datoriilor exprimate in devize, inregistrate conform standardelor romane de contabilitate.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Societatii si O.M.F. 1802/2014.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei ("RON") cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata. Leul romanesc este convertibil in afara teritoriului Romaniei incepand din septembrie 2006.

#### Folosirea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu O.M.F. nr.1802/2014 cere ca managementul sa faca anumite estimari si prezumtii care afecteaza atat valoarea activelor, datoriilor, descrierea activelor si a datoriilor potentiale la data intocmirii situatiilor financiare cat si valoarea veniturilor si cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimari sunt revizuite periodic iar daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand ele devin cunoscute. Desi aceste estimari individuale prezinta un anumit grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situatiilor 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 additional.

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>Categorii</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 fiecărei imobilizari necorporale se revizuieste anual si se ajusteaza prin diminuare permanenta a valorii.

Imobilizarile necorporale reprezentand programe informatice sunt evidentiata 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. Pierderea din depreciere este recunoscuta imediat in contul de profit si pierderi, cu exceptia cazului in care activul este inregistrat la valoarea reevaluatata, caz in care pierderea 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 indoielnice. Pentru clientii incerti s-a facut o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate in sold la data bilantului contabil. Creantele indoielnice 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:

<b>Societate de leasing</b>	<b>Valoarea totala a contractelor</b>	<b>Rate aferente an 2023 (capital)</b>	<b>Scadenta contracte</b>
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 aceeasi 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 "medota datoriiilor", 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 și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale societatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare.

Astfel de erori includ efectele greșelilor matematice, greșelilor de aplicare a politicilor contabile, ignorării sau interpretării greșite a evenimentelor.

În cazul corectării de erori care generează pierdere contabilă reportată, aceasta se va acoperi, conform legii, înainte de efectuarea oricărei repartizări de profit.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții.

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 achiziitiile 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 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
<b>1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori</b>		
a) Lichiditatea curenta (active curente/datorii curente)	1,02	0,98
b) Lichiditatea imediata (Active curente-stocuri/Datorii curente)	0,93	0,87
<b>2. Indicatori de risc</b>		
a) Gradul de indatorare (Capital imprumutat/Capital angajat)	0,17	0,18
b) Indicatorul pentru acoperirea dobanzilor (profit inaintea platii dobanzilor si impozitului pe profit\cheltuieli cu dobanda)	NA	NA
c) Solvabilitatea (Capitaluri proprii/datorii curente si pe termen mai mare de 1 an)	4,83	6,24
<b>3. Indicatori de activitate – in numar de zile / numar de rotatii</b>		
a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0,66	0,63
b) Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/Active totale)	0,65	0,58
<b>4. Indicatori de profitabilitate – in procente / numar de ori</b>		
Rentabilitatea capitalului angajat (profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe 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 2022</b>	<b>31 Decembrie 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 2022</b>	<b>31 Decembrie 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 2022</b>	<b>31 Decembrie 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 creditului</b>	<b>Sold de plata la 31.12.2023</b>	<b>Scadenta finala</b>	<b>Rata 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 în RON, dacă nu este specificat altfel)

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

**e) Cifra de afaceri**

<b>Venituri</b>	<b>31 Decembrie 2022</b>	<b>31 Decembrie 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 cheiaj	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**

Calcululele rezultatului pe actiune sunt bazate pe urmatoarele informatii:

<b>Rezultatul pe actiune</b>	<b>31 Decembrie 2022</b>	<b>31 Decembrie 2023</b>
Profitul/Pierderele 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 2021</b>		<b>31 decembrie 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.

<b>Cumparari (fara TVA)</b>	<b>31 decembri2022</b>	<b>31 decembri2023</b>
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:

<b>Vanzari (fara TVA)</b>	<b>31 Decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
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:

<b>Compania</b>	<b>Sume datorate de entitatile afiliate</b>		<b>Sume datorate catre entitatile afiliate</b>	
	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decem brie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decem brie 2023</b>
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 prelevari 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**

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
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 fiscală	1.336.697	1.358.155
- venituri din anularea 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>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Cheltuieli nedeductibile</b>	<u><b>1.530.898</b></u>	<u><b>1.518.359</b></u>
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 concesiunii;
- b) sa plateasca redeventa, inclusiv penalitatile si daune;
- c) sa intretina si sa exploateze bunurile proprietate publica, care fac obiectul prezentului contract, cu diligena maxima, pentru a conserva si dezvolta valoarea acestora pe toata durata concesiunii;
- 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 Patria Bank	Finantare Proiect Portul Verde si de Inalta Performanta – Etapa Constructia Obiectiv Drum acces cheu.	110.601 EUR	10.06.2027	<b>Rang 1 Ctr.garantie imobiliara</b> 2070/CES/01/24.07.0 7 - cheu 707 mp Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de <b>246.300 EUR</b>	Cheu 707 mp - <b>295.030 EURO</b> Ipoteca asupra soldului contului pt.suma de
2	65/30.06.2020 Patria Bank	Finantare realizare obiectiv de investitie Betonare Drum D+L	135.673 EUR	10.06.2027		Platforma balastata 2.121 mp – <b>47.783 EURO;</b> Cabine birour, punct acces 70 mp, punct control vamal 336 mp, copertina 527 mp - <b>97.348 EURO;</b> Atelier mecanic 2487,72 mp, platforma betonata 199,10 mp, platforma betonata
3	Banca Transilvania	Credit lucrari de investitii si achizitie echipamente	107.434 EUR	15.12.28 15.12.31		71,03 mp, platforma betonata 91,17 mp; -atelier SDV 1141,09 mp; -platforma betonata 33,80 mp, platforma betonata 464,60 mp, -trotuar 165,20, -grup social 525,50 mp - <b>494.096 EURO</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)

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

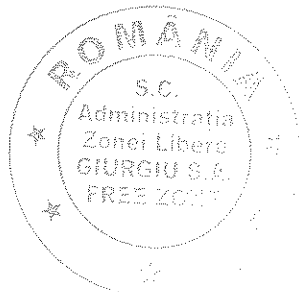
Managementul a realizat o analiza privind expunerea la acest risc si se apreciaza ca activitatea societatii in anul 2023 nu a fost influentata de conflictul militar din Ucraina, rezultatele financiare aferente anului 2023 nu sunt afectate si nu se impune a fi ajustate valorile din situatiile financiare 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**



**SC ADMINISTRATIA 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**

	Sold la 1 ianuarie 2023	Cresteri	Transferuri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2023
<b>b) imobilizari corporale</b>					
<b>Cost</b>					
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>-</b>	<b>-</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>-</b>	<b>412.458</b>
<b>Valoare neta</b>	<b>11.618.672</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.440.533</b>









# BALANȚA DE VERIFICARE ANALITICĂ

la data de 31/12/2023

Perioada: Decembrie 2023

CIF: 8941869

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

Moneda: LEU (2405201420)

pag: 1

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3713300.00	0.00	0.00	0.00	3713300.00	0.00	3713300.00	0.00	3713300.00	1012
DIFERENTE DIN REEVALUAREA CLADIRILOR											
105003	375627.24	2102412.12	125209.08	0.00	500836.32	2102412.12	0.00	1601575.80	0.00	1601575.80	105003
REZERVE LEGALE											
1061	0.00	197114.16	0.00	0.00	0.00	197114.16	0.00	187114.16	0.00	187114.16	1061
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2004											
1068.02	0.00	198196.69	0.00	0.00	0.00	198196.69	0.00	198196.69	0.00	198196.69	1068.02
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2005											
1068.05	0.00	52461.25	0.00	0.00	0.00	52461.25	0.00	52461.25	0.00	52461.25	1068.05
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2006											
1068.06	0.00	27317.86	0.00	0.00	0.00	27317.86	0.00	27317.86	0.00	27317.86	1068.06
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2007											
1068.07	0.00	21832.58	0.00	0.00	0.00	21832.58	0.00	21832.58	0.00	21832.58	1068.07
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2014											
1068.08	0.00	302000.00	0.00	0.00	0.00	302000.00	0.00	302000.00	0.00	302000.00	1068.08
ALTE REZERVE-DIN PROFIT AN 2015											
1068.09	0.00	344029.00	0.00	0.00	0.00	344029.00	0.00	344029.00	0.00	344029.00	1068.09
ALTE REZERVE DIN PROFIT CONF HOT AGA 140/2017											
1068.16	0.00	338481.15	0.00	0.00	0.00	338481.15	0.00	338481.15	0.00	338481.15	1068.16
Subtotal 1068	0.00	1284318.53	0.00	0.00	0.00	1284318.53	0.00	1284318.53	0.00	1284318.53	Subtotal 1068
REZULTAT REPORTAT AL ANULUI 2021-PIERDERE CONTABILA											
1171.09	1111584.85	0.00	0.00	0.00	1111584.85	0.00	1111584.85	0.00	1111584.85	0.00	1171.09
REZULTATUL REPORTA PROVENIT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB											
1174	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											
1175	0.00	5071269.67	0.00	125209.08	0.00	5196478.75	0.00	5196478.75	0.00	5196478.75	1175
REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2022											
121.AN2022	818241.86	818241.86	0.00	0.00	818241.86	818241.86	0.00	0.00	0.00	0.00	121.AN2022
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV. DE EXPLOATARE											
121001	9269902.86	8595704.59	996244.22	1006493.70	10266147.08	9602138.29	0.00	-664008.79	0.00	-664008.79	121001
PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIVITATI FINANCIARE											
121060	273720.88	150601.80	15923.78	2062.21	289644.66	152664.01	0.00	-136980.65	0.00	-136980.65	121060
Subtotal 1210	9543623.74	8746906.39	1012168.90	1008495.91	10555791.74	9754802.30	0.00	-800989.44	0.00	-800989.44	Subtotal 1210

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
1518	0.00	112222.44	112222.44	136723.00	112222.44	248945.44	0.00	136723.00	0.00	136723.00	1518
ALTE PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI											
1621.10	58085.88	542782.05	6155.78	191.73	64241.66	542973.78	0.00	478732.12	0.00	478732.12	1621.10
CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG - B. TRANSILVANIA-EUR											
1621.88	91242.84	424324.69	7738.53	123.21	98981.37	424447.90	0.00	325466.53	0.00	325466.53	1621.88
CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG PATRIA BANK EURO CTR 64											
1621.89	104733.28	487118.96	8883.99	141.46	113617.27	487260.42	0.00	373643.15	0.00	373643.15	1621.89
CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG PATRIA BANK EURO CTR 65											
1621.90	17530.14	17530.14	0.00	0.00	17530.14	17530.14	0.00	0.00	0.00	0.00	1621.90
CREDITE BANCARE INVESTITII CHEU SI DRUM - LEI											
Subtotal 1621	271592.14	1471755.84	22778.30	456.40	294370.44	1472212.24	0.00	1177841.80	0.00	1177841.80	Subtotal 1621
GARANII BUNA EX DEVIZE CONFORM CTR											
1670.21	14.85	447304.93	0.00	-1792.21	14.85	445512.72	0.00	445497.87	0.00	445497.87	1670.21
GARANII DE BUNA EXECUTIE IN LEI											
1670.30	1225.76	14635.28	0.00	0.00	1225.76	14635.28	0.00	13409.52	0.00	13409.52	1670.30
GARANII PENTRU LUCRARI DE INVESTITII											
1670.40	0.00	4536.85	0.00	0.00	0.00	4536.85	0.00	4536.85	0.00	4536.85	1670.40
ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII LEASING-BCRASING SA-CTR-127791											
1670.50	127896.57	380122.92	12321.08	0.00	140217.65	380122.92	0.00	239905.27	0.00	239905.27	1670.50
Subtotal 1670	129137.18	846599.98	12321.08	-1792.21	141458.26	844807.77	0.00	703349.51	0.00	703349.51	Subtotal 1670
TOTAL 1621-1670	13629359.94	24353540.99	1284698.90	1269092.18	14914052.84	25622633.17	2491131.78	13199712.11	13199712.11	13199712.11	TOTAL 1621-1670
ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE											
2080	141470.20	0.00	0.00	0.00	141470.20	0.00	0.00	0.00	141470.20	0.00	2080
TERENURI											
2111	43777.40	0.00	0.00	0.00	43777.40	0.00	0.00	0.00	43777.40	0.00	2111
CONSTRUCTII											
2120	16587326.32	0.00	0.00	0.00	16587326.32	0.00	0.00	16587326.32	0.00	0.00	2120
ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE(MASINI,UTILIAJE SI INSTALATII DE LUC)											
2131	1125632.55	0.00	0.00	0.00	1125632.55	0.00	0.00	1125632.55	0.00	0.00	2131
APARATE SI INSTALATII DE MASURARE,CONTROL SI REGLARE											
2132	2520.92	0.00	0.00	0.00	2520.92	0.00	0.00	2520.92	0.00	0.00	2132
MILOACE DE TRANSPORT											
2133	2441621.32	0.00	0.00	0.00	2441621.32	0.00	0.00	2441621.32	0.00	0.00	2133
MOBILIER,APARAT BIROTICA,ECHIP DE PROTEC.SI ALTE ACTIVE CORP											
2141.01	126258.05	0.00	0.00	0.00	126258.05	0.00	0.00	126258.05	0.00	0.00	2141.01
IMOBILIZARI CORPORALE (subtotal)											
Subtotal Imobilizari	20327136.56	0.00	0.00	0.00	20327136.56	0.00	0.00	20327136.56	0.00	0.00	Subtotal Imobilizari



SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE (subtotal)	0.00	10002744.47	0.00	113161.68	0.00	0.00	1015906.15	0.00	0.00	1015906.15	Subtotal amortizari
PROVIZIUNEA PRIVIND DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR IN CURS	0.00	412458.85	0.00	0.00	0.00	0.00	412458.85	0.00	0.00	412458.85	2930
PROVIZIUNEA PRIVIND DEPRECIEREA CREAMTELOR	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	0.00	900.00	2965
TOTAL 2 clasa 2	23310824.24	10557531.51	0.00	113161.68	23310824.24	10670735.19	23310824.24	10670735.19	23310824.24	10670735.19	TOTAL clasa 2
GEST MATERII PRIME	53250.94	45962.96	0.00	0.00	53250.94	45962.96	7287.98	0.00	0.00	0.00	301
GEST MATERIALE AUXILIARE	5942.53	4963.90	0.00	188.56	5942.53	5152.46	790.07	0.00	0.00	0.00	302101
GEST DE COMBUSTIBILI	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	79317.65	71300.22	2724.50	2724.50	82042.15	74024.72	8017.43	0.00	0.00	0.00	302401
ALTE MATERIALE CONSUMABILE	172559.20	156062.42	2545.24	4234.09	175104.44	160296.51	14807.93	0.00	0.00	0.00	302801
MATERIALE DIN DEZMEMBRARE	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	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	59061.54	53876.61	0.00	0.00	59061.54	53876.61	5184.93	0.00	0.00	0.00	303101
PRODUSE FINITE	149384.39	149384.39	0.00	0.00	149384.39	149384.39	0.00	0.00	0.00	0.00	345
MARFURI	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%	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%	39099.75	23972.13	0.00	0.00	39099.75	23972.13	15127.62	0.00	0.00	0.00	371102
Subtotal 3711	156372.75	95152.68	0.00	0.00	155972.75	95152.68	60220.07	0.00	0.00	0.00	Subtotal 3711
DIFERENTE DE PRET LA MARFURI STEJARUL 19%	27697.19	45243.20	0.00	0.00	27697.19	45243.20	0.00	0.00	0.00	17546.01	378101
DIFERENTE DE PRET LA MARFURI STEJARUL 9%	13321.64	21728.26	0.00	0.00	13321.64	21728.26	0.00	0.00	0.00	8406.62	378102

Perioada: Decembrie 2023

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Moneda: LEU (2405201420)

pag: 5

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
Subtotal 3781	41018.83	66971.46	0.00	0.00	41018.83	66971.46	0.00	25952.63	Subtotal 3781
TOTAL 3681 3	1120709.03	1040627.86	30742.75	31852.91	1151512.78	1072480.77	104994.64	25952.63	TOTAL 3681 3
<b>FURNIZORI INTERNI IN LEI</b>									
4011	2772500.69	3206661.38	142206.92	179765.09	2914707.61	3386426.47	0.00	471718.86	4011
<b>FURNIZORI EXTERNI IN DEVEZE</b>									
4012	7110.52	7861.33	128.84	161.55	7239.36	8022.88	0.00	783.52	4012
<b>FURNIZORI INTERNI DIN AVANSURI DE TREZORERIE</b>									
4013	43915.30	43966.66	629.00	629.00	44544.30	44595.66	0.00	51.36	4013
<b>FURNIZORI INTERNI-COLABORATORI</b>									
4014.01	165745.00	165745.00	15556.00	15556.00	181301.00	181301.00	0.00	0.00	4014.01
<b>FURN DE IMOBILIZARI- IN LEI</b>									
4041	312857.35	362003.40	1300.00	18526.81	314157.35	380530.21	0.00	66372.86	4041
<b>FURNIZORI FACTURI NESOSITE APERENTE DECEMBRIE</b>									
40801	28704.00	28704.00	0.00	103346.27	28704.00	132050.27	0.00	103346.27	40801
<b>AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI- IN LEI</b>									
4091.01	68500.98	63082.49	0.00	0.00	68500.98	63082.49	5418.49	0.00	4091.01
<b>AVANSURI PENTRU PRESTARI SERVICII- IN LEI</b>									
4092.01	1631.99	1366.12	0.00	0.00	1631.99	1366.12	265.87	0.00	4092.01
<b>AVANSURI ACORDATE PT IMOBILIZARI CORPORALE</b>									
40930	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40930
<b>CLIENTI INTERNI DIN FACT. EMISE</b>									
4111	10281276.82	9018730.47	857918.13	656728.16	11139194.95	9675458.63	1463736.32	0.00	4111
<b>CLIENTI DIN FACT. EMISE- LICENTE</b>									
4111.04	980.00	0.00	0.00	0.00	980.00	0.00	980.00	0.00	4111.04
<b>CLIENTI DIN FACT. EMISE- DIVERSE</b>									
4111.05	2285.35	0.00	0.00	0.00	2285.35	0.00	2285.35	0.00	4111.05
<b>CLIENTI INTERNI DIN REDEVENTE</b>									
4111.11	724123.70	119416.19	-362.58	400.00	723761.12	119816.19	603944.93	0.00	4111.11
<b>CLIENTI INTERNI DIN CHIRU</b>									
4111.12	220766.97	0.00	-1561.52	0.00	219205.45	0.00	219205.45	0.00	4111.12
<b>CLIENTI INTERNI DIN TAXE ACCES</b>									
4111.13	152355.05	151531.07	18719.43	18716.81	171074.48	170247.88	826.60	0.00	4111.13
<b>CLIENTI INTERNI DIN LICENTE</b>									
4111.14	4095.30	1608.26	0.99	0.00	4096.29	1608.26	2488.03	0.00	4111.14
<b>CLIENTI INTERNI DIN UTILITATI</b>									
4111.16	14446.56	359.92	-17.16	-0.96	14429.40	358.96	14070.44	0.00	4111.16

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CLIENTI INTERNI DIN DEPOZITAT MARFA											
4111.17	17610.73	0.00	0.00	0.00	17610.73	0.00	17610.73	0.00	17610.73	0.00	4111.17
CLIENTI INTERNI DIN PENALITATI											
4111.18	103749.23	0.00	-214.50	0.00	103534.73	0.00	103534.73	0.00	103534.73	0.00	4111.18
CLIENTI INTERNI DIN TRANSPORTI RUJIER DE MARFURI											
4111.22	7274.81	2339.00	0.00	0.00	7274.81	2339.00	4935.81	0.00	4935.81	0.00	4111.22
CLIENTI INTERNI DIN MANIPULARE MARFA											
4111.31	52342.57	0.00	2.84	0.00	52345.41	0.00	52345.41	0.00	52345.41	0.00	4111.31
CLIENTI INTERNI DIN CHEIAJ											
4111.32	7142.86	0.00	0.24	0.00	7143.10	0.00	7143.10	0.00	7143.10	0.00	4111.32
Subtotal 4111	11588449.95	929984.91	87485.87	675844.01	12462995.82	996988.92	2493106.90	0.00	2493106.90	0.00	Subtotal 4111
CLIENTI INCERTI											
4118	94550.66	24518.47	-134.18	0.00	94416.48	24518.47	69898.01	0.00	69898.01	0.00	4118
CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT											
4180	0.00	0.00	112207.32	0.00	112207.32	0.00	112207.32	0.00	112207.32	0.00	4180
PERSONAL - REMUNERATI DATORATE - SALARIATI CU CM											
4210.10	4770485.40	4900931.00	418611.00	421382.00	5189096.40	5322313.00	0.00	133216.60	0.00	133216.60	4210.10
PERSONAL - AJUTUARE MATERIALE SI PROTECTIE SOCIALA											
4230	42895.00	41501.00	1091.00	3918.00	43985.00	45419.00	0.00	1433.00	0.00	1433.00	4230
AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI CU C.M.											
4250	1280345.00	1278330.00	109755.00	111770.00	1390100.00	1390100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4250
DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE											
4260	0.00	1418.00	0.00	0.00	0.00	1418.00	0.00	1418.00	0.00	1418.00	4260
RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR											
4270	51923.00	55911.21	3988.00	3530.00	55911.00	59441.21	0.00	3530.21	0.00	3530.21	4270
PERSONAL-REMUNERATI DATORATE-SALARIATI CU CONV.CIVILA											
4281.10	0.00	2280.00	0.00	0.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	0.00	2280.00	4281.10
ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERS.-GARANTII GESTIONARI											
4281.20	2540.65	9677.00	0.00	1037.00	2540.65	10714.00	0.00	8173.35	0.00	8173.35	4281.20
Subtotal 4281	2540.65	11957.00	0.00	1037.00	2540.65	12994.00	0.00	10453.35	0.00	10453.35	Subtotal 4281
ALTE AVANSURI ACORDATE SALARIATILOR											
4282.30	3580.00	1300.00	0.00	0.00	3580.00	1300.00	2280.00	0.00	2280.00	0.00	4282.30
CONTRIB.-ASIG SOCIALE											
4315	1231610.00	1346934.00	84769.00	109350.00	1316379.00	1456284.00	0.00	139905.00	0.00	139905.00	4315
CONTRIB.-ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE											
4316	460834.00	540546.00	44120.00	43608.00	504954.00	584154.00	0.00	79200.00	0.00	79200.00	4316

CIF: 8941369

Denumire: ADMINISTRATIA ZONEI LIBERE GIURGIU S.A.

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag.: 7

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CONTRIB. ASIGURATORIE MUNCA ANGAIATOR	101225.00	119495.00	9966.00	9841.00	111191.00	129336.00	0.00	18145.00	0.00	0.00	4360
ALTE CREANTE SOCIALE											
4382	26413.00	6726.00	1900.00	0.00	28313.00	6726.00	21587.00	0.00	0.00	0.00	4382
IMPOZITUL PE PROFIT CT.4410-DATORAT BUGETULUI DESTAY											
4410	130496.80	0.00	0.00	0.00	130496.80	0.00	130496.80	0.00	0.00	0.00	4410
TVA DE PLATA (CT.4423)											
4423	788616.00	984013.06	112707.00	94153.25	901323.00	1078166.31	0.00	176843.31	0.00	0.00	4423
TVA DEDUCTIBILA AFER. CUMP.PT.NECESITATILE UNITATII											
442601	488977.10	488977.10	29258.51	29258.51	518235.61	518235.61	0.00	0.00	0.00	0.00	442601
TVA DEDUCTIBILA AFER.MARFURILOR											
442602	-80.77	-80.77	0.00	0.00	-80.77	-80.77	0.00	0.00	0.00	0.00	442602
Subtotal 4426	488896.33	488896.33	29258.51	29258.51	518154.84	518154.84	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4426
TVA COLECTATA											
4427	1372233.55	1372233.55	123411.76	123411.76	1495645.31	1495645.31	0.00	0.00	0.00	0.00	4427
TVA NEEXIGIBILA MARFA CU AMANUNTUL											
442802	13344.32	21793.15	0.00	0.00	13344.32	21793.15	0.00	8448.83	0.00	0.00	442802
TVA NEEXIGIBIL PENTRU OPERATIUNI TVA LA INCASARE											
4428DEDUCT	48451.98	39588.15	673.93	746.92	49125.91	40335.07	8790.84	0.00	0.00	0.00	4428DEDUCT
Subtotal 4428	61796.30	61381.30	673.93	746.92	62470.23	66126.22	942.01	0.00	0.00	0.00	Subtotal 4428
IMPOZITUL PE VENITUL SALARII											
4440	287174.00	312255.00	25231.00	25327.00	312405.00	337582.00	0.00	25177.00	0.00	0.00	4440
IMPOZIT PE MIL DE TRANSPORT AN 2023											
4462.10	920.00	920.00	0.00	0.00	920.00	920.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.10
IMPOZIT PE MIL DE TRANSPORT AN 2022											
4462.11	1435.00	1435.00	0.00	0.00	1435.00	1435.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.11
IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN 2023											
4462.20	69298.49	129468.67	0.00	0.00	69298.49	129468.67	0.00	60170.18	0.00	0.00	4462.20
IMPOZIT PE CONSTRUCTII AN 2022											
4462.21	50000.00	50000.00	0.00	0.00	50000.00	50000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.21
IMPOZIT PE TEREN AN 2023											
4462.30	0.00	135272.00	0.00	0.00	0.00	135272.00	0.00	135272.00	0.00	0.00	4462.30
IMPOZIT CURTI CONSTRUCTII 2022											
4462.31	94383.88	94383.88	0.00	0.00	94383.88	94383.88	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.31
IMPOZIT CAMIOANE AN 2023											
4462.40	4193.00	4193.00	0.00	0.00	4193.00	4193.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.40
IMPOZIT CAMIOANE AN 2022											
4462.41	3594.00	3594.00	0.00	0.00	3594.00	3594.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4462.41





SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
4710.10	270917.67	250175.83	0.00	20741.84	270917.67	270917.67	0.00	0.00	4710.10
CHELTUIELI INREG. IN AVANS-IMPOZIE SI TAXE LOCALE									
4710.20	47810.32	40525.74	12379.91	4960.80	60190.23	45486.54	14703.69	0.00	4710.20
Subtotal 4710	318727.99	290703.57	12379.91	23702.64	331107.90	316404.21	14703.69	0.00	Subtotal 4710
VENITURI INREGISTRATE IN AVANS-CHIRII									
4720	363572.90	424752.96	35120.33	20768.02	398693.23	445520.98	0.00	46827.75	4720
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE									
4730	11.64	6616.31	0.00	0.00	11.64	6616.31	0.00	6604.67	4730
DECONTARI DIN OPERATIUNI DE CLARIFICARE-REEVALUARE									
4738REEVAL	97415.83	97415.83	0.00	0.00	97415.83	97415.83	0.00	0.00	4738REEVAL
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV-INV-PROIECT ILR DEC-CE7131									
4752.01	35570.48	78107.89	3233.68	0.00	38804.16	78107.89	0.00	39303.73	4752.01
IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE SUBV, PT INV ILR CE7131 ET2									
4752.03	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
DONATII PT INVESTITII									
4753	76753.60	279643.88	6977.60	0.00	83731.20	279643.88	0.00	195912.68	4753
DECONTARI INTRE UNITATI SI SUBUNITATI									
4810	807700.35	807700.35	21334.51	21334.51	829034.86	829034.86	0.00	0.00	4810
PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI-NEDEDUCTIBILE									
4910.10	94576.41	1607534.39	0.00	0.00	94576.41	1607534.39	0.00	1512957.98	4910.10
PROVIZ PT. DEPREC. CREANTELOR-DEBITORI DIVERSI-NEDEDUCTIBILE									
4960	0.00	117917.05	0.00	0.00	0.00	117917.05	0.00	117917.05	4960
TOTAL CLASA 4	28458089.82	30902739.87	2207338.75	2069129.47	30665428.57	32971869.34	3021595.06	5327975.83	TOTAL CLASA 4
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE RO65TRZ215069XXX00280									
5121.11	56305.45	54783.53	1137.31	0.00	57442.76	54783.53	2659.23	0.00	5121.11
DISPONIBIL IN LEI LA TREZORERIE ROX7TRZ215070XXX002161									
5121.12	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									
5121.13	67.00	0.00	0.00	0.00	67.00	0.00	67.00	0.00	5121.13
DISPONIBIL IN LEI LA B. TRANSILVANIA									
5121.14	1779131.82	1753996.50	125946.79	151082.11	1905078.61	1905078.61	0.00	0.00	5121.14
DISPONIBIL IN LEI LA BANCA TRANSILVANIA SUBCONT									
5121.15	99306.93	99306.93	0.00	0.00	99306.93	99306.93	0.00	0.00	5121.15
DISPONIBIL IN LEI - GARANTII									
5121.17	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: 11

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAI E CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CASA DEVI ZE PUNCT ACCES									
5814.03	6862.61	6812.89	348.04	348.02	7210.65	7160.91	49.74	0.00	5814.03
Subtotal 5814	30416.18	30366.46	696.26	348.02	31112.44	30714.48	397.96	0.00	Subtotal 5814
AVANSURI DE TREZORERIE IN LEI									
5420.10	118879.36	118624.96	1764.00	2018.40	120643.36	120643.36	0.00	0.00	5420.10
VIRAMENTE INTERNE DIN COMPENSARI									
5810	83368.67	83368.67	1275.67	1275.67	84644.34	84644.34	0.00	0.00	5810
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (CASA-BANCA)									
5811	1697541.83	1697541.83	116500.00	116500.00	1814041.83	1814041.83	0.00	0.00	5811
VIRAMENTE INTERNE IN LEI (BANCA-BANCA)									
5813	636701.40	636701.40	9366.49	9366.49	646067.89	646067.89	0.00	0.00	5813
VIRAMENTE INTERNE IN DEVI ZE (CASA-BANCA)									
5814	23513.16	23513.16	0.00	0.00	23513.16	23513.16	0.00	0.00	5814
VIRAMENTE INTERNE IN DEVI ZE (BANCA-BANCA)									
5815	4690734.56	4690734.56	375126.05	375126.05	5065860.61	5065860.61	0.00	0.00	5815
VIRAMENTE INTERNE CASA-CASA									
5816	150829.92	150829.92	19822.05	19822.05	170651.97	170651.97	0.00	0.00	5816
VIRAMENTE INTERNE									
5819COMP	0.31	0.31	0.00	0.00	0.31	0.31	0.00	0.00	5819COMP
TOTAL CLASA 5	25048481.52	24713037.32	1699909.91	1739454.07	26748391.43	26452491.39	295900.04	0.00	TOTAL CLASA 5
CHELT. CU MATERIILE PRIME									
6010	45962.96	45962.96	0.00	0.00	45962.96	45962.96	0.00	0.00	6010
CHELTUIELI CU MATERIILE LE AUXILIARE									
6021	4963.90	4963.90	0.00	0.00	4963.90	4963.90	0.00	0.00	6021
CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL									
6022	392257.17	392257.17	24575.50	24575.50	416832.67	416832.67	0.00	0.00	6022
CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB									
6024	71300.22	71300.22	2724.50	2724.50	74024.72	74024.72	0.00	0.00	6024
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIILE CONSUMABILE									
6028	159962.51	159962.51	4552.90	4552.90	164515.41	164515.41	0.00	0.00	6028
CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIILE CONSUMABILE									
602801	-0.01	-0.01	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	602801
Subtotal 6028	159962.50	159962.50	4552.91	4552.91	164515.41	164515.41	0.00	0.00	Subtotal 6028
CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR									
6031	53935.42	53935.42	0.00	0.00	53935.42	53935.42	0.00	0.00	6031
CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA									
6051	517491.79	517491.79	148460.25	148460.25	665952.04	665952.04	0.00	0.00	6051

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
6052	82343.07		15757.59	15757.59	98100.66		98100.66	0.00	0.00		6052
6053	31322.70		8632.53	8632.53	39955.23		39955.23	0.00	0.00		6053
6070	40988.36		0.00	0.00	40988.36		40988.36	0.00	0.00		6070
6071	596.26		0.00	0.00	596.26		596.26	0.00	0.00		6071
6080	60.00		0.00	0.00	60.00		60.00	0.00	0.00		6080
609	-16808.94		-1036.75	-1036.75	-17845.69		-17845.69	0.00	0.00		609
6111	8016.39		250.00	250.00	8266.39		8266.39	0.00	0.00		6111
6112	133160.32		0.00	0.00	133160.32		133160.32	0.00	0.00		6112
6120.10	111782.73		9739.98	9739.98	121522.71		121522.71	0.00	0.00		6120.10
6120.12	0.00		12198.25	12198.25	12198.25		12198.25	0.00	0.00		6120.12
Subtotal 6120	111782.73		21938.23	21938.23	133720.96		133720.96	0.00	0.00		Subtotal 6120
6130.10	134117.38		-5038.98	-5038.98	129078.40		129078.40	0.00	0.00		6130.10
623101	7064.29		0.00	0.00	7064.29		7064.29	0.00	0.00		623101
6232	58846.82		6504.20	6504.20	65351.02		65351.02	0.00	0.00		6232
6240	1890.10		0.00	0.00	1890.10		1890.10	0.00	0.00		6240
6250	11755.51		750.00	750.00	12505.51		12505.51	0.00	0.00		6250
6260	24713.66		2916.60	2916.60	27630.26		27630.26	0.00	0.00		6260
6270	32147.66		2680.13	2680.13	34827.79		34827.79	0.00	0.00		6270
62823	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.: 13

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAI E CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE									
6350	61561.01	61561.01	3734.54	3734.54	65295.55	65295.55	0.00	0.00	6350
CHELTUIELI CU IMPOZITE LOCALE									
6350.1	250175.83	250175.83	20741.84	20741.84	270917.67	270917.67	0.00	0.00	6350.1
Subtotal 6350	311736.84	311736.84	24476.88	24476.88	336219.22	336219.22	0.00	0.00	Subtotal 6350
CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI ANGAJAT CU CM									
6410.10	4448745.00	4448745.00	389373.00	389373.00	4838118.00	4838118.00	0.00	0.00	6410.10
CHELTUIELI CU SALARIILE DIRECTORULUI GENERAL									
6410.20	169200.00	169200.00	13200.00	13200.00	182400.00	182400.00	0.00	0.00	6410.20
CHELTUIELI CU SALARIILE MANAGEMENTULUI ANGAJ CU CTR. MANDAT									
6410.21	189420.00	189420.00	20827.00	20827.00	210247.00	210247.00	0.00	0.00	6410.21
CHELTUIELI CU SALARIILE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE									
6410.30	161885.00	161885.00	15556.00	15556.00	177441.00	177441.00	0.00	0.00	6410.30
Subtotal 6410	4969250.00	4969250.00	438956.00	438956.00	5408206.00	5408206.00	0.00	0.00	Subtotal 6410
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB. UNITATI LA ASIGURARILE SOCIALE									
6451	74.00	74.00	0.00	0.00	74.00	74.00	0.00	0.00	6451
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB. UNITATI LA FD SANATATE									
6453	30.00	30.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00	6453
ALTE CHELTUIELI PRIVIND PROTECTIA SOCIALA									
645801	39600.00	39600.00	0.00	0.00	39600.00	39600.00	0.00	0.00	645801
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB ASIG MUNCA CORESP SALARIATILOR									
6461	107307.00	107307.00	9491.00	9491.00	116798.00	116798.00	0.00	0.00	6461
CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB ASIG MUNCA CORESP ALTOR PERSOANE									
6462	3641.00	3641.00	350.00	350.00	3991.00	3991.00	0.00	0.00	6462
PIERDERI DIN CREANTE									
6540	105637.05	105637.05	0.00	0.00	105637.05	105637.05	0.00	0.00	6540
CHELTUIELI SI AMENZI NEDEDUCTIBILE FISCAL									
658101	3054.77	3054.77	0.00	0.00	3054.77	3054.77	0.00	0.00	658101
ACCESORII IMPOZITE LOCALE									
658103	2029.08	2029.08	2774.96	2774.96	4804.04	4804.04	0.00	0.00	658103
Subtotal 6581	5083.85	5083.85	2774.96	2774.96	7858.81	7858.81	0.00	0.00	Subtotal 6581
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE									
6588	6036.21	6036.21	2180.06	2180.06	8216.27	8216.27	0.00	0.00	6588
ALTE CHE DE EXPLOATARE NEDED FISCAL (FARA RO)									
6588.21	342.12	342.12	0.00	0.00	342.12	342.12	0.00	0.00	6588.21
Subtotal 6588	6378.33	6378.33	2180.06	2180.06	8558.39	8558.39	0.00	0.00	Subtotal 6588

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
<b>CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUTAR</b>											
6651	168510.11	168510.11	7696.85	7696.85	176206.96	176206.96	0.00	0.00	0.00	0.00	6651
<b>CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE</b>											
6660	105210.77	105210.77	8226.93	8226.93	113437.70	113437.70	0.00	0.00	0.00	0.00	6660
<b>CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR NECORP.</b>											
6814.10	89.66	89.66	0.00	0.00	89.66	89.66	0.00	0.00	0.00	0.00	6814.10
<b>CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE</b>											
6811.20	1244903.94	1244903.94	113161.68	113161.68	1358065.62	1358065.62	0.00	0.00	0.00	0.00	6811.20
Subtotal 6811	1244993.60	1244993.60	113161.68	113161.68	1358155.28	1358155.28	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 6811
<b>CHELTUIELI PRIV.PROV.PT.RISCURSI SI CHELT.NEDEDUCTIBILE FISC.</b>											
6812	0.00	0.00	136723.00	136723.00	136723.00	136723.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6812
<b>TOTAL</b> clasa 6	9543623.74	9543623.74	1012168.00	1012168.00	10555791.74	10555791.74	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>TOTAL</b> clasa 6
<b>VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE</b>											
7040.00	207.90	207.90	0.00	0.00	207.90	207.90	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.00
<b>VENITURI DIN TAXE ACCES</b>											
7040.11	669342.74	669342.74	88456.38	88456.38	757799.12	757799.12	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.11
<b>VENITURI DIN LICENTE</b>											
7040.12	719561.71	719561.71	45649.93	45649.93	765211.64	765211.64	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.12
<b>VENITURI DIN ACCES PISCINA</b>											
7040.41	91353.38	91353.38	1008.40	1008.40	92361.78	92361.78	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.41
<b>VENITURI DIN ACCES TEREN TENIS SI FOIBAL</b>											
7040.42	928.59	928.59	0.00	0.00	928.59	928.59	0.00	0.00	0.00	0.00	7040.42
Subtotal 7040	1481394.32	1481394.32	135114.71	135114.71	1616509.03	1616509.03	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7040
<b>VENITURI DIN REDEVENTE</b>											
7060.11	1254905.09	1254905.09	188028.98	188028.98	1442934.07	1442934.07	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.11
<b>VENITURI DIN CHIRII</b>											
7060.12	997333.26	997333.26	84582.33	84582.33	1081915.59	1081915.59	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.12
<b>VENITURI DIN CHIRII TEREN</b>											
7060.13	897191.23	897191.23	76325.79	76325.79	973517.02	973517.02	0.00	0.00	0.00	0.00	7060.13
Subtotal 7060	3149429.58	3149429.58	348937.10	348937.10	3498366.68	3498366.68	0.00	0.00	0.00	0.00	Subtotal 7060
<b>VENITURI DIN VANZARI DE MARFA STEJARUL</b>											
707001	184.67	184.67	0.00	0.00	184.67	184.67	0.00	0.00	0.00	0.00	707001
<b>VENITURI DIN VANZARI DE MARFA -TERASA STEJARUL 19%</b>											
7071	6219.33	6219.33	0.00	0.00	6219.33	6219.33	0.00	0.00	0.00	0.00	7071
<b>VENITURI DIN VANZARI DE MARFA STEJARUL 19%</b>											
707101	59815.58	59815.58	0.00	0.00	59815.58	59815.58	0.00	0.00	0.00	0.00	707101

CIF: 8941369

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

Perioada: Decembrie 2023

Moneda: LEU (2405201420)

pag.: 15

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAI E CURENTE		TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
VENITURI DIN VANZARI DE MARFA STEJARUL 9%									
707702	21992,78	21992,78	0,00	0,00	21992,78	21992,78	0,00	0,00	707102
Subtotal 7071	88027,69	88027,69	0,00	0,00	88027,69	88027,69	0,00	0,00	Subtotal 7071
VENITURI DIN VANZARI DE MARFA-TERASA STEJARUL 9%									
7072	110003,98	110003,98	0,00	0,00	110003,98	110003,98	0,00	0,00	7072
VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE									
7080.00	95187,43	95187,43	6464,38	6464,38	101651,81	101651,81	0,00	0,00	7080.00
VENITURI DIN UTILITATI									
7080.11	571470,15	571470,15	137616,53	137616,53	709086,68	709086,68	0,00	0,00	7080.11
VENITURI DIN DEPOZITAT MARFA									
7080.12	422782,11	422782,11	58358,35	58358,35	481140,46	481140,46	0,00	0,00	7080.12
VENITURI DIN TRANSPORT RUTIER DE MAREURI									
7080.22	925945,89	925945,89	44958,82	44958,82	970904,71	970904,71	0,00	0,00	7080.22
VENITURI DIN MANIPULARE MARFA									
7080.31	1375473,45	1375473,45	94848,96	94848,96	1470322,41	1470322,41	0,00	0,00	7080.31
VENITURI DIN TARIF CHEIA									
7080.32	60710,38	60710,38	5618,85	5618,85	66329,23	66329,23	0,00	0,00	7080.32
VENITURI DIN CANTARIRE MARFA									
7080.41	3195,08	3195,08	208,69	208,69	3403,77	3403,77	0,00	0,00	7080.41
Subtotal 7080	3454764,49	3454764,49	348074,58	348074,58	3802839,07	3802839,07	0,00	0,00	Subtotal 7080
VENITURI DIN PROD. STOCATA									
7110	149384,39	149384,39	0,00	0,00	149384,39	149384,39	0,00	0,00	7110
VENITURI DIN SUBV EXPL PT ALTE CHELT EXPLOATARE									
7416	1065,00	1065,00	0,00	0,00	1065,00	1065,00	0,00	0,00	7416
VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI									
7581	6037,26	6037,26	0,00	0,00	6037,26	6037,26	0,00	0,00	7581
VENITURI DIN PENALITATI-CONTRACTUALE									
7581.11	57088,11	57088,11	39276,96	39276,96	96365,07	96365,07	0,00	0,00	7581.11
VENITURI DIN PENALITATI-CHIRII TEREN									
7581.12	3963,07	3963,07	1443,87	1443,87	5406,94	5406,94	0,00	0,00	7581.12
VENITURI DIN PENALITATI-REDEVENTA									
7581.13	8935,94	8935,94	8855,75	8855,75	17791,69	17791,69	0,00	0,00	7581.13
Subtotal 7581	76024,38	76024,38	49576,58	49576,58	125600,96	125600,96	0,00	0,00	Subtotal 7581
VENITURI DIN DONATII SI SUBVENTII PRIMITE									
7582	76753,60	76753,60	6977,60	6977,60	83731,20	83731,20	0,00	0,00	7582
VENITURI DIN SUBVENTII DIN INVESTITII									
7584	60837,59	60837,59	5530,69	5530,69	66368,28	66368,28	0,00	0,00	7584

Perioada: Decembrie 2023

CIF: 8941369

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

Monedă: LEU (2405201420)

pag: 16

SIMBOL CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE DEBIT	CURENTE CREDIT	TOTAL		SOLDURI		SIMBOL CONT
	DEBIT	CREDIT			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	2642.88	2642.88	0.00	0.00	2642.88	2642.88	0.00	0.00	7588.01
7588.01									
VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	151928.76	151928.76	2047.49	2047.49	153976.25	153976.25	0.00	0.00	7651
7651									
VENITURI DIN DOBANZI LA DISP. CT. CURENT	698.98	698.98	113.63	113.63	812.61	812.61	0.00	0.00	7660
7660									
ALTE VENITURI FINANCIARE	-2025.94	-2025.94	-98.91	-98.91	-2124.85	-2124.85	0.00	0.00	7680
7680									
VENITURI DIN PROVIZ. PT. RISCURI SI CHELT. DE EXPL-NEIMPOZABILE	0.00	0.00	112222.44	112222.44	112222.44	112222.44	0.00	0.00	7812
7812									
VENITURI DIN PROVIZ. PT. DEPREC. ACTIVEI CIRCULANTE-NEIMPOZAB	66203.49	66203.49	0.00	0.00	66203.49	66203.49	0.00	0.00	7814
7814									
VENITURI DIN PROVIZ. PT. DEPREC. ACTIVEI CIRCUL-IMPOZABILE	28372.92	28372.92	0.00	0.00	28372.92	28372.92	0.00	0.00	7814.10
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

Compartiment Financiar-Contabil,  
SEF SERVICIU FINANCIAR-CO

Intocmit,

**PALALAU GHE. STELIAN**

