

SERICO S.A.

Sediu social: Sos.Pipera nr.46F, sector 2, 020112, Bucuresti
Inmatricula la Registrul Comertului: J40/285/1991
Cod de identificare fiscala: RO906
Telefon: 40(21)-230.59.55; Fax: 40(21)-232.23.61
Capital social subscris si varsat : 3.861.140,30 lei
www.serico.ro; e-mail : info@serico.ro

Nr.inreg. 195/08.04.2024

RAPORTUL ANUAL conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Pentru exercițiul financiar 2023

Data raportului 08.04.2024

Denumirea entitatii emitente: SERICO S.A.

Sediul social: sos.Pipera, nr.46F, sector 2, Bucuresti

Numar telefon (021) 230 59 55 Fax: (021) 232 23 61

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 906

Numar de ordine in Registrul Comertului: J40/285/1991

Capital social subscris si varsat: 3.861.140,30 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori-AeRO

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială- actiuni nominative cu valoare nominala de 0,10 lei.

Analiza activității societății comerciale

- a) Descrierea activității de bază a societății comerciale:
In anul 2023 activitatea preponderenta a fost "Inchirierea de bunuri imobiliare proprii";
- b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 07.02.1991
- c) Nu au avut loc fuziuni sau reorganizări a societății comerciale în timpul exercițiului financiar;
- d) Nu au avut loc achiziții și/sau înstrăinări semnificative de active în timpul exercițiului financiar;
- e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit (pierdere) net : 655.714 lei;
- b) cifra de afaceri: 3.717.227 lei;
- c) export: nu este cazul
- d) venituri totale: 4.011.452 lei;
- e) costuri totale: 3.257.176 lei;
- f) nu avem informatii referitoare la cota de piata detinuta;
- g) lichiditate: casa si conturi la banci : 3.216.967 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Activitatea principala desfasurata in anul 2023 este cea de inchiriere a bunurilor imobiliare proprii, aceasta activitate a generat 99,8% din cifra de afaceri. Deasemenea societatea a obtinut in anul 2023 venituri din vanzarea cu amanuntul a marfurilor, acestea reprezinta 0,2% din total cifra de afaceri;

- a) Marfurile sunt comercializate numai pe piata interna, prin magazinul propriu de desfacere, catre persoane fizice cat si catre persoane juridice.
- b) Ponderea fiecărei categorii de venituri în totalul cifrei de afaceri ale companiei pentru ultimii trei ani, exprimate in lei noi "RON";

	2021		2022		2023	
Cifra de afaceri	2.886.067	100%	3.772.314	100%	3.717.227	100%
Din care:						
Venituri din vanzare marfuri	42.229	1,5%	20.919	0,6%	8.471	0,2%
Venituri din inchiriere si alte servicii prestate	2.843.838	98,5%	3.751.395	99,4%	3.708.756	99,8%

c) Nu estimam prestarea altor tipuri de servicii sau comercializarea altor tipuri de produse care sa implice un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar;

d) In conditiile actualei crize economico-financiare nu estimam o modificarea structurii veniturilor in viitorul exercitiu financiar;

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Aprovizionarea cu marfuri si servicii se face in exclusivitate de la furnizori nationali.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Avand in vedere evolutia tranzactiilor pe piata imobiliara, criza economica si financiara generata de pandemia COVID-19, in anul 2024 estimam o mentinere a veniturilor din inchiriere care sunt principala sursa de venit a societatii;

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori - nu detinem informatii privind cota de piata;

c) Societatea nu depinde semnificativ fata de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul efectiv scriptic de salariați la finele anului 2023 este de 18 salariați. Din totalul personalului 5 salariați au studii superioare, 9 au studii liceale, 4 au studii generale. Salariații nu sunt sindicalizați.

b) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune și nu există elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Activitatea de bază a societății nu are impact asupra mediului înconjurător. Nu există și nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În exercitiul financiar 2023 nu s-au efectuat cheltuieli pentru cercetare-dezvoltare și nici nu estimăm efectuarea acestor cheltuieli în anul 2024.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

În cursul exercitiului financiar 2023, societatea comercială nu a fost expusă față de riscul de preț. Finantarea activității s-a realizat din surse proprii. Societatea nu înregistrează obligații restante la bugetul statului, bugetele locale și alte fonduri speciale.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Obiectivele societății pentru perioada următoare sunt:
- Creșterea gradului de închiriere a bunurilor imobiliare ;
 - Menținerea locurilor de muncă existente ;
 - Asigurarea fluxului de lichidități, necesar desfășurării optime a activității curente, din surse proprii ;
- b) Nu sunt tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.
- c) În anul 2024, nu se preconizează efecte semnificative asupra situației financiare a societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior. Estimarea Consiliului de Administrație este o menținere a veniturilor la nivelul anului precedent;

Cu excepția implicațiilor crizei economice generată de pandemia Covid 19, nu se prevăd evenimente sau tranzacții care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: Societatea nu desfășoară activitate de producție și nu deține în proprietate capacități de producție.

Activitatea societății se desfășoară la sediul social, în imobilele proprietatea societății situate în București, sos. Pipera nr. 46F și 46H, sector 2. Spațiile disponibile din aceste clădiri precum și din celelalte clădiri din patrimoniul societății sunt oferite spre închiriere.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

Gradul de uzură al proprietăților imobiliare este de aprox. 67% ceea ce presupune resurse financiare importante pentru reparația și modernizarea acestora;

Activele imobiliare (construcții și terenuri) au fost reevaluate de experți evaluatori autorizați ANEVAR la data de 31.12.2019.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

În prezent societatea este implicată în litigiu aflat pe rolul instanțelor de judecată cu o persoană fizică care solicită acordarea de despăgubiri pentru lipsa dreptului de folosință a unei părți de teren ocupate de imobilul societății în Calea Floreasca nr. 91-111, sector 1, București, pentru care societatea deține acte de proprietate legale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială- acțiunile se tranzacționează numai prin intermediul BVB ; În anul 2016, acțiunile au fost admise la tranzacționare pe piața de capital BVB-AeRO.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani- În ultimii 3 ani societatea nu a repartizat sume pentru plata dividendelor. Profitul obținut în anii precedenți a fost repartizat pentru constituirea fondurilor proprii necesare dezvoltării societății; În anul 2023, societatea a înregistrat un profit net de 655.714 lei. Propunerea consiliului de administrație este ca acesta să fie repartizat pentru majorarea rezervelor legale și pentru majorarea rezervelor proprii de finanțare.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni - nu este cazul;

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale - nu este cazul ;

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare - nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator și membru al conducerii executive:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție)-conducerea executivă nu s-a schimbat în anul 2023.

Consiliul de Administrație este format din:

Tanase Octavian -presedinte

Dima Daniel Marian -membru

Pitu Ilie -membru

Mandatul administratorilor este acordat pana la data de 08.04.2027.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator- nu este cazul;

c) participarea administratorilor la capitalul societății comerciale :

Tanase Octavian : 5,796 actiuni

Dima Daniel Marian : 417.060 actiuni

Pitu Ilie : 6.102 actiuni

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale:

Multi Mobila SRL - detine 74,10% din total drepturi de vot;

Mobexpo 94 SRL

Exim Douglas SRL

Tanase Octavian

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Conducerea executivă în anul 2023 a fost asigurată de:

Octavian Tanase - Director General cu un mandat care a fost prelungit până la data de 08.04.2027;

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive- nu este cazul ;

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale: Octavian Tanase 5.796 actiuni;

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului - nu este cazul;

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
			-lei-
Active Imobilizate	48.770.658	48.935.086	49.543.823
din care:			
- Proprietati imobiliare	42.792.630	42.237.127	41.726.022
- Imobilizari in curs	4.046.725	4.572.034	6.601.384
Active Curente din care:	3.471.747	3.930.987	3.879.226
- Numerar si conturi la banci	2.851.699	3.138.074	3.216.967
Datorii pe termen scurt	462.533	488.585	316.310
Active Curente Nete	2.723.225	3.173.540	3.294.648

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
			-lei-
Venituri din exploatare	2.930.213	3.854.681	3.824.769
Cheltuieli din exploatare	3.078.329	3.191.782	3.256.119
Venituri financiare	6.514	40.009	186.683
Cheltuieli financiare	25	244	1.057
Profit (Pierdere) brut	(141.627)	702.664	754.276
Impozit profit/venit	28.316	37.897	98.562
Profit (Pierdere) net	(169.943)	664.767	655.714

Consiliu de Administratie a propus AGA ca profitul net inregistrat in anul 2023 sa fie repartizat pentru majorarea rezervelor proprii de finantare.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

-lei-

	2021	2022	2023
Trezorerie neta din activitatea de exploatare	1.317.960	1.576.468	1.656.909
Trezorerie neta din activitati de investitie	(806.375)	(1.290.093)	(1.578.016)
Trezorerie neta din activitati de finantare	0	0	0
Cresterea neta a trezoreriei	511.585	286.375	78.893
Descresterea neta a trezoreriei			
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	2.340.114	2.851.699	3.138.074
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	2.851.699	3.138.074	3.216.967

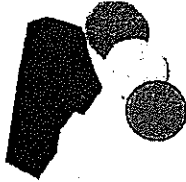
Declaratia privind indeplinirea principiilor de guvernanta corporativa este prezentata in anexa la prezentul raport anual.

Toate materialele discutate si aprobate in AGOA din 08.04.2024 sunt publicate pe pagina de internet a societatii - sectiunea Actionari.

Presedinte- Director General,

Octavian Tanase





PROMAR AUDIT

Bucuresti, str.Sachelarie Visarion, nr.14, sector2
CUI:RO16080804; J40/981/2004
Tel/fax: 0212240310; tel: 0722454005, 0723400468
Autorizatie CAFR nr. 500/2004; registru ASPAAS: FA500
Auditor financiar: Prodan Mariana, carnet 384/2000; registru ASPAAS: AF384
Web: <http://www.promaraudit.ro>
E-mail: marianaprodan@promaraudit.ro
promaraudit@yahoo.com

Raportul Auditorului Independent cu privire la situatiile financiare pentru exercitiul incheiat la 31.12.2023

Catre:

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR SERICO SA Bucuresti

Opinia de audit

Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii SERICO SA Bucuresti ("Societatea"), cu sediul social în Bucuresti, Sos.Pipera nr.46F, sector 2, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 906, care cuprind bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii, tabloul fluxurilor de trezorerie si notele explicative la situatiile financiare anuale la data de 31.12.2023, întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu prevederile cuprinse în OMFP nr.1802/2014.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- total capitaluri proprii/Activ Net:	52.398.842 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (profit):	655.714 lei
- cifra de afaceri neta:	3.717.227 lei

In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate prezinta fidel, din toate punctele de vedere semnificative, pozitia si performanta financiara a Societatii SERICO SA la data de 31 decembrie 2023, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului etic international pentru profesioniștii contabili, emis de IESBA, conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

Atragem atentia asupra Notei 2 din Situatiile financiare cu privire la Activele imobilizate ale societatii, care descrie existenta unor investitii in curs, nefinalizate la data de 31.12.2023 in valoare totala de 6.601.384 lei. Conform declaratiilor conducerii, aceste investitii vor continua si anul 2024. Aceste investitii, nefinalizate pe termen lung, pot genera riscuri de asigurare a cash-flowului si a continuarii acestora, mai ales in contextul economic incert.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte, considerand ca informatiile sunt prezentate corect si complet in acestea.

Atragem atentia asupra Notei 12 pct.c din situatiile financiare, care descrie tranzactiile cu partile afiliate. Societatea deruleaza tranzactii cu parti afiliate, cu preponderenta reprezentand achizitii de imobilizari corporale si active circulante, avansuri pentru imobilizari si investitii, dar si lucrari de intretinere si reparatii.

In cursul anului 2023 valoarea tranzactiilor cu partile afiliate se ridica la suma de 1.429.388 lei fara TVA– achizitii, respectiv 132.624 lei fara TVA– vanzari.

Aspectele specifice riscurilor evaluate cu privire la tranzactiile cu partile afiliate sunt valoarea ridicata fata de pragul de semnificatie calculat si preturile practicate in relatiile cu partile afiliate care pot genera un risc fiscal de

reconsiderare a valorii tranzacțiilor. Din discuțiile cu conducerea societății a rezultat faptul că prețurile practicate în tranzacțiile cu partile afiliate sunt prețuri de piață. Având în vedere riscurile expuse anterior, pentru aplicarea principiului practicării prețurilor de piață recomandăm documentarea tranzacțiilor cu partile afiliate prin întocmirea dosarului prețurilor de transfer.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte, considerând că informațiile sunt prezentate corect și complet în acestea.

Atragem atenția asupra obligației societății de a organiza și asigura exercitarea activității de audit intern conform art.65 alin.7 din Legea 162/2017.

Alte informații – Raportul administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul

financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare, iar aceasta responsabilitate include: conceperea, implementarea si mentinerea sistemului de control intern relevant pentru realizarea si prezentarea fidela de situatii financiare care sa nu contina denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimarilor contabile rezonabile pentru circumstantele date.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare in baza auditului efectuat. Noi am efectuat auditul in conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice si sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor

de audit referitoare la sume si alte informatii publicate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa prezinte denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare sistemul de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale entitatii cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate in circumstantele date, dar nu in scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al entitatii. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

In cadrul unui audit se evalueaza, de asemenea, gradul de adecvare al politicilor contabile folosite si masura in care estimarile contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam, pe baza probelor de audit obtinute, ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul de audit asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii.

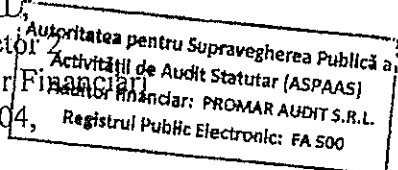
In cadrul unui audit se evalueaza, de asemenea structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela

Acest raport este intocmit exclusiv in vederea depunerii acestuia la autoritatile statului. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le prezentam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. Pe langa alte aspecte, comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara si rezultatul operatiunilor in conformitate cu reglementarile si principiile contabile acceptate in

tari sau jurisdicții altele decât România. De aceea situațiile financiare nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu recunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014.

In numele PROMAR AUDIT SRL,
Str. Sachelarie Visarion nr.14, sector 2
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr. 500/19.04.2004,
Registru ASPAAS : FA500



Auditor:
STEFAN LENUTA,
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr. 1731

BUCURESTI,

12.03.2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stefan Lenuta'.

SERICO S.A.
Sos.Pipera nr. 46F, sector 2, Bucuresti
Inmatriculata la Registrul Comertului: J40/285/1991
Cod de identificare fiscala: RO906
Telefon: 40(21)-230.59.55; Fax: 40(21)-232.23.61
www.serico.ro email : info@serico.ro

Declaratie pe proprie raspundere

Tanase Octavian, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General al SERICO SA;

si

Canea Ion-Valeriu in calitate de Director Financiar, responsabil cu intocmirea situatiilor financiare;

Declaram ca dupa cunostiinta noastra, situatia financiar-contabila a SERICO S.A., intocmita la **31.12.2023**, respecta prevederile contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si ca Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantei societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Societatea SERICO S.A. respecta prevederile legale aplicabile si isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte
Consiliul de Administratie

Tanase Octavian

Director financiar,
Canea Ion-Valeriu



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 3.861.140

Entitatea SERICO SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Bucuresti	Sector 2	Bucuresti			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
SOSEAUA PIPERA	46F				0212305955	

Număr din registrul comerțului J40/285/1991 Cod unic de inregistrare 9 0 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 8 N Z 7 C B R X U P U C 6 6

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din **Reglementările contabile**, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	52.398.842
Capital subscris	3.861.140
Profit/ pierdere	655.714

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CANEAN ION VALERIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PROMAR AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA500

CIF/ CUI

1 6 0 8 0 8 0 4

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

Entitatea are **obligatia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU**Formular VALIDAT**

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.b)	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207/1+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	849	553
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	48.935.086	49.543.823
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	48.935.935	49.544.376
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	283.146	32.246
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	509.767	630.013
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	509.767	630.013
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.138.074	3.216.967
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.930.987	3.879.226
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	3.245	4.988
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.245	4.988
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	488.585	316.310
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.173.540	3.294.648
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	52.109.475	52.839.024
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	366.348	440.182
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	272.107	273.256
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	272.107	273.256

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	272.107	273.256
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.861.140	3.861.140
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.861.140	3.861.140
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	45.119.733	45.119.733
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	769.818	1.439.062
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	59	59
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	1.360.966	1.360.966
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	664.767	655.714
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	33.238	37.714
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	51.743.127	52.398.842
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	51.743.127	52.398.842

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
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	3.772.314	3.717.227
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.530.042	3.474.961
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.751.395	3.708.756
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	20.919	8.471
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		3.553
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	82.367	103.989
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.854.681	3.824.769
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	72.029	60.172
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	91.737	47.666
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	50.781	38.351
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	43.708	32.664
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	3.297	586
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	34.326	6.762
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.283.593	1.479.902
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.209.998	1.393.034
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	73.595	86.868

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	954.564	937.880
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	954.564	951.509
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		13.629
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-10.916	12.742
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	5.391	13.629
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	16.307	887
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	716.440	672.644
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	440.475	352.569
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	0	12.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	12.000
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)	275.918	285.603
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	11	0
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	36	22.472
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	-772	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	772	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.191.782	3.256.119
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	662.899	568.650
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	39.766	186.615
- 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	243	68
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	40.009	186.683
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	244	1.057
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	244	1.057
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	39.765	185.626
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.894.690	4.011.452
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.192.026	3.257.176
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	702.664	754.276
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		78.971
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	37.897	19.591
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	664.767	655.714
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

11 DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Empty box for registration number

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		655.714
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	13		16
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	18		21
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	78.585	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.291.659	583.074
- 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	13.629	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	13.629	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	13.629	0
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	850.244	956.962
- 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	531.546	685.858
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	6.678	19.320
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	6.655	19.296
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	23	24
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.245	4.989
- 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	3.245	4.989
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	17.732	10.988
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.258	10.988
- în valută (ct. 5314)	100	86	9.474	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.120.342	3.205.979
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.120.342	3.205.979
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- 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	760.693	589.566
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		
- 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	145.273	112.022
- 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	53.664	63.911
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	69.419	131.251
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	39.403	45.944
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	30.016	85.307
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	220.229	9.126
- 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	272.108	273.256		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	272.108	273.256		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.861.140	3.861.140		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.861.140	X	3.861.139	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	2.861.197	74,10	2.861.197	74,10
- deținut de persoane fizice	170	151	998.800	25,87	914.586	23,69
- deținut de alte entități	171	152	1.143	0,03	85.356	2,21
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
II. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- 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 participatii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.		
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind 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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI 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
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	14.237	35	147	X	14.125
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	14.237	35	147	X	14.125
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	709.425			X	709.425
2.Constructii	09	737.974	355.066			1.093.040
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.025.087	172.200	57.398		2.139.889
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	74.746	65.923			140.669
5.Investitii imobiliare	12	43.610.929				43.610.929
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	355.208	4.580	358.619		1.169
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	4.572.034	2.029.350			6.601.384
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	1.291.659	-627.805	80.780		583.074
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	53.377.062	1.999.314	496.797		54.879.579
III.Imobilizari financiare	19	13.629		13.629	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	53.404.928	1.999.349	510.573		54.893.704

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari corporale	23	13.388	331	147	13.572
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	13.388	331	147	13.572
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	89.660	25.336		114.996
2.Constructii	28	112.245	44.500		156.745
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.572.194	75.795	57.398	1.590.591
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	48.582	9.211		57.793
5.Investitii imobiliare	31	2.619.295	796.336		3.415.631
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	4.441.976	951.178	57.398	5.335.756
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.455.364	951.509	57.545	5.349.328

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52	13.629		13.629	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	13.629		13.629	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CANEA ION VALERIU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

NOTA 1: Principii, politici si metode contabile

1. Bazele întocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii SERICO SA, pregatite in conformitate cu Ordinul Ministrului de Finantele Publice nr 1802/2014 ("OMFP 1802/2014") si reglementarile aferente. OMFP 1802/2014 prevede ca situatiile financiare trebuie sa fie pregatite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr.82/1991 (republicata);
- Cerintele de prezentare specificate in OMFP 1802/2014;

Situatiile financiare se refera doar la SERICO S.A.

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Situatiile financiare au fost întocmite pe baza conventiei costului istoric.

2. Moneda de prezentare

Inregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite 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 conform OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

3. Continuitatea activitatii

Natura activitatii poate aduce variatii imprezibile in ceea ce priveste intrarile de numerar in viitor. Cu toate acestea administratorii cred ca societatea va putea sa isi continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

La 31 decembrie 2023 Societatea a înregistrat un profit contabil net de 655.714 lei. Datoria curenta neta este de 316.310 lei.

Daca in urma unor pierderi, activul net al societatii se diminueaza la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris, adunarea generala extraordinara va fi convocata pentru a decide daca societatea trebuie dizolvata. Daca nu se hotaraste dizolvarea Societatii, capitalul social trebuie redus cu un quantum cel putin egal cu pierderile care nu au putut fi acoperite din rezerve pana la sfarsitul anului urmator celui in care aceste pierderi au fost înregistrate, daca in acest interval activul net al Societatii nu a atins un nivel egal cu 50% din capitalul social.

Proiectiile realizate de managementul Societatii au in vedere ca activitatea sa ramana profitabila pe termen mediu.

Conducerea considera ca managementul eficient al proprietatilor imobiliare detinute, va permite Societatii sa isi continue activitatea si sa isi regleze datoriile in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere fortata, determinata de factori externi, a operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

4. Conversii valutare

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor. castigurile si pierderile din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina, sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Asemenea solduri sunt convertite in lei la cursurile de schimb de la sfarsitul anului, la rata oficiala a BNR la data bilantului.

La 31 decembrie 2023, cursul oficial de schimb utilizat pentru conversia soldurilor in valuta era :
1 Euro = 4.9746 lei (31 decembrie 2022 : 1 Euro = 4,9474 lei) ;

5. Inregistrarea veniturilor din vanzarea marfurilor

Veniturile din vanzari sunt inregistrate pe baza contabilitatii de angajamente, la data emiterii facturii catre clienti, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor vandute, indiferent de data incasarii.

6. Inregistrarea veniturilor din lucrari si servicii prestate clientilor

Veniturile din lucrari si servicii prestate clientilor constau in principal in servicii de curatenie si control acces auto oferite chiriasilor societatii. De regula, aceste servicii sunt facturate lunar in functie de suprafata inchiriata, numarul de persoane, etc.

7. Inregistrarea veniturilor din chirii

Veniturile din chirii se inregistreaza lunar, pe baza de factura emisa in conformitate cu prevederile contractelor de inchiriere incheiate, avand in vedere destinatia spatiului inchiriat, suprafata inchiriata in mp, pretul chiriei pe mp.

8. Inregistrarea veniturilor din refacturarea catre clienti a utilitatilor

Utilitatile facturate societatii de catre furnizori se refera la utilitatile comune consumate atat in spatiile proprii cat si in spatiile inchiriate. Utilitatile aferente spatiilor inchiriate sunt refacturate lunar clientilor in functie de suprafata inchiriata, numar de persoane, consumatori energie electrica, etc.

9. Inregistrarea veniturilor din dobanzi

Veniturile din dobanzi, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere pe baza contabilitatii de angajamente. Veniturile din dobanzi cuprind veniturile obtinute din dobanzile la vedere acordate la conturile curente si dobanzile incasate la data scadentei, aferente depozitelor bancare constituite pe termen scurt.

10. Donatii pentru investitii

Reprezinta contravaloarea lucrarilor de amenajare efectuate de locatar la spatiile inchiriate. Acestea sunt recunoscute la valoarea de intrare comunicata in scris de locatar si se amortizeaza pe durata contractului de inchiriere. Pe masura amortizarii cheltuielilor de amenajare, donatia se reduce treptat, trecandu-se la venituri din exploatare aferente subventiilor pentru investitii.

11. 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.

12. Imobilizari necorporale

Licentele de software, antivirus achizitionate sunt capitalizate la costul de achizitie. Acestea sunt amortizate pe durata de viata, care in general este de 3 ani pentru software si 1 an pentru licente antivirus.

Costurile asociate modificării/dezvoltării de aplicații informatice sunt înregistrate în contul de profit și pierdere pe măsura efectuării lor. Aceste costuri sunt adăugate costurilor inițiale ale aplicației, atunci când aceste cheltuieli au drept rezultat îmbunătățirea parametrilor aplicației inițiale.

Costurile de dezvoltare a aplicației informatice recunoscute ca active sunt amortizate liniar, de-a lungul duratei de viață utilă respectivă, pe o perioadă care nu depășește 3 ani.

Costurile cu mentenanța aplicației informatice sunt recunoscute pe cheltuieli în luna la care acestea se referă și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

13. Imobilizarile corporale - mijloace fixe

Imobilizarile corporale (mai puțin clădirile și terenurile) sunt prezentate la valoarea de achiziție mai puțin amortizarea cumulată.

Imobilizarile corporale de natură terenurilor și clădirilor sunt prezentate la valoarea justă stabilită în urma ultimei evaluări care a avut loc la data de 31.12.2019.

Începând cu data de 01.01.2015, conform prevederilor OMFP 1802/2014, societatea a clasificat proprietățile imobiliare deținute în imobilizări corporale și investiții imobiliare.

Criteriul utilizat pentru clasificarea proprietăților imobiliare este scopul deținerii. În situația în care proprietatea imobiliară este deținută pentru a fi utilizată în activitatea proprie este clasificată ca imobilizare corporală iar în situația în care este deținută pentru închiriere sau creșterea valorii capitalului este clasificată ca proprietate imobiliară.

Activele imobilizate de natură obiectelor de inventar, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

Amortizarea se calculează la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață folosite sunt:

Activ	Ani
Cladiri	8-50
Echipamente de calcul și periferice	2
Aparatură birotică, de protecție și alarmă	4-16
Autoturisme	4-6

Terenurile nu sunt amortizate și se presupune a avea o viață nelimitată.

Terenurile sunt prezentate la valoarea justă stabilită în urma evaluării acestora la data de 31.12.2019.

Investițiile efectuate pentru amenajarea terenurilor se recuperează pe calea amortizării prin includerea în costurile de exploatare.

Întreținerea și repararea mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

Castigurile sau pierderile la vânzarea/casarea mijloacelor fixe se determină prin raportarea la valoarea lor fiscală și se au în vedere la stabilirea profitului din aceste operațiuni.

Cheltuielile cu reparațiile sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul efectuării lor.

14. Stocuri

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Bunurile de natură materialelor consumabile, obiecte de inventar sunt înregistrate în evidența contabilă la costul de achiziție, inclusiv taxele nerecuperabile. La ieșirea din gestiune metoda utilizată este metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

Acolo unde este necesar, se fac ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu defecte sau cu mișcare lentă.

15. Creantele comerciale

Sunt inregistrate la valoarea realizabila anticipata. Pentru creantele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului. Atunci cand incasarea unei creante este incerta are loc o ajustare pentru deprecierea creantelor. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli in anul in care sunt identificate.

16. Alte creante

Acestea sunt inregistrate la valoarea estimata a fi recuperata.

17. 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

18. Costurile indatorarii

Costurile cu dobanzile aferente imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care apar.

19. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate din numerar, conturi curente, valori de comert de incasat, creante si datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate la valoarea lor justa. Dobanda cuvenita aferenta disponibilitatilor curente in conturi la banci, se recunoaste in contul de profit si pierdere, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente. Dobanda cuvenita pentru plasamentele in depozite bancare, se recunoaste in contul de profit si pierdere, la data scadentei, cu suma dobanzii incasata in extrasul de cont bancar.

20. Pensii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, societatea efectueaza plati catre bugetul de stat in beneficiul salariatilor sai, pentru asigurari sociale. Toti salariatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nici o alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare, si deci nu are nici un fel de obligatii referitoare la pensii. Mai mult societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor.

21. Impozite si taxe

Societatea calculeaza contributiile sociale datorate in legatura cu salariile personalului si administratorilor precum si celelalte impozite si taxe datorate in conformitate cu legislatia fiscala romaneasca.

Impozitul pe profit este calculat, datorat si platit trimestrial. Dupa stabilirea impozitului pe profit datorat anual, se face regularizarea cu sumele platite in timpul anului, sumele platite in plus urmand a se deduce din sumele datorate in perioada urmatoare.

Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei nci ("RON")) daca nu este specificat altfel)

NOTA 2 : Active imobilizate

VALOARE DE INREGISTRARE	Sold la 01.01.2023	Sold la 31.12.2023	Din care:					Reduceri	Din care:			Sold la 31.12.2023
			Cresteri	Din care		Din evaluare	Vanzari		Transfer	Casari		
				Din evaluare	Achizitii noi						Moderniz	
A	1	10=1+2-6	2=3+4+5	3	4	5	6=7-8+9	7	8	9		
Imobilizari necorporale												
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare												
Alte imobilizari	14,237		35		35	0	147	147		147	14,125	
TOTAL (rd.01 la 02)	14,237		35		35	0	147	147		147	14,125	
Imobilizari corporale												
Amenajari la terenuri	709,425		0				0				709,425	
Constructii	737,974		355,066		355,066						1,093,040	
Instalatii tehnice si masini	2,025,087		172,200		172,200		57,398			57,398	2,199,889	
Alte instalatii,utilaje si mobilier	74,746		65,923		65,923		0				140,669	
Investitii imobiliare din care:	43,610,929		0				0				43,610,929	
-terenuri	28,035,973										28,035,973	
-constructii	15,574,956										15,574,956	
Investitii corporale in curs de executie	355,208		4,580		4,580		588,619		358,619		1,169	
Investitii imobiliare in curs de executie	4,572,034		2,029,350		2,029,350						6,601,384	
Avansuri pentru imobilizari corporale	1,291,659		-627,805		-627,805		80,780		80,780		583,074	
TOTAL(rd.04+05+06+07+08+11+12+13+14)	53,377,062		1,999,314		1,999,314	0	496,797	0	80,780	57,398	54,879,579	
Imobilizari financiare	13,629						13,629		13,629		0	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(rd.03+15+16)	53,404,928		1,999,349		1,999,349	0	510,573	0	80,780	372,248	54,893,704	

Societatea amortizeaza, activele imobilizate utilizand - regimul de amortizare liniara cu respectarea HG 2139/2004, cu modificarile ulterioare, pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

La data de 31.12.2019 Societatea a reevaluat toate constructiile si proprietatile imobiliare la valoarea justa. Amortizarea calculata pentru imobilizarile corporale reevaluate a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului si valoarea neta, determinata in urma corectarii cu ajustarile de valoare, a fost recalculata la valoarea reevaluatata a activului.

Ca urmare constructiile si proprietatile imobiliare (cladiri si terenuri) sunt prezentate la valoarea justa stabilita la data de 31.12.2019, de evaluator autorizat ANEVAR, corectata cu valorile de intrare pana la

31.12.2023.

AMORTIZARE CUMULATA	B	Sold la 01.01.2023	Amortizare inregistrata in cursul anului	Reduceri	Din care			Sold la 31.12.2023
					Anulare amortizare la evaluare	Vanzari	Casari	
A	1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=col.1+2-3	
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	18							
Alte imobilizari	19	13,388	331	147		147	13,572	
TOTAL (rd.18 la 19)	20	13,388	331	147		147	13,572	
Imobilizari corporale								
Amenajari terenuri	21	89,660	25,336				114,996	
Constructii	22	112,245	44,500				156,745	
Instalatii tehnice si masini	23	1,572,194	75,795	57,398		57,398	1,590,591	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	24	48,582	9,211				57,793	
Investitii Imobiliare	25	2,619,295	796,336				3,415,631	
TOTAL (rd.21 la 25)	26	4,441,976	951,178	57,398	0	57,398	5,335,756	
AMORTIZARE TOTAL (rd.20 + rd. 26)	17	4,455,364	951,509	57,545	0	57,545	5,349,328	

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE	B	Sold la 01.01.2023	Ajustari inregistrate in cursul anului	Retuare la venituri	Sold la 31.12.2023
A	1	2	3	4=col.1+2-3	0
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	28				
Alte imobilizari	29				
TOTAL (rd.28 la 29)	30				
Imobilizari corporale					
Terenuri	31				
Constructii	32				
Instalatii tehnice si masini	33				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	34				
TOTAL (rd. 31 la 34)	35				
Imobilizari financiare	36	13,629		13,629	0
AJUSTARI TOTAL (rd. 30+35+36)	37	13,629	0	13,629	0

Situatia imobilizarilor financiare

Tip imobilizare		sold la 01.01.2023	sold la 31.12.2023
Actiuni detinute la entitati afiliate	1		
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	2		
Interese de participare	3		
Creante imobilizate (valoare bruta)	4	13,629	0
Garantii depuse de entitate la terti	5		
TOTAL de la rd.01 la rd.05)	6	13,629	0

Ajustarile pentru depreciere s-au referit la suma datorata de TC CARPATI SA, reprezentand garantie de buna executie care trebuia restituita. In cursul anului 2023 am fost instiintati despre faptul ca societatea TC CARPATI SA a fost radiata conform hotararilor judecatoresti si astfel, creanta nu a mai putut fi recuperata.

In anul 2023, Societatea a capitalizat suma de 593,189 lei reprezentand costurile cu amenajarea/achizitia/modernizarea/urmatoarelor imobilizari corporale:

<i>Echipamente tehnice/Aparatura</i>		
Aparate climatizare Cladire Expozitie	36,416	
Tablouri electrice Cladire Club	51,835	
Nacela pe senile cu brat telescopic	83,950	
Instalatie de detectie si avertizare incendiu Cladire Club	62,370	
Bariera acces auto - Bloc Floreasca	3,552	
TOTAL	238,123	
<i>Constructii</i>		
Bazin subteran de apa - ISU	355,066	
TOTAL	355,066	
<i>Investitii Imobiliare</i>		
TOTAL	0	
<i>Amenajari terenuri</i>		
TOTAL	0	
TOTAL GENERAL	593,189	

Imobilizarile corporale in curs in valoare de 1.169 lei reprezinta costuri efectuate pentru realizarea unor investitii nefinalizate, respectiv :

Denumire	Valoare totala	Din care 2023
Costuri pentru realizarea sistemului de supraveghere a imobilului Bloc Floreasca	1,089	0
Costuri realizare Spalatorie auto	80	0
TOTAL	1,169	0

Lucrarile pentru realizarea sistemului de supraveghere video a imobilului Bloc Floreasca vor continua in cursul anului 2024.
Pentru realizarea Spalatorii auto sunt in derulare operatiunile de obtinere a avizelor si autorizatiilor de construire.

Investitiile imobiliare curs in valoare de 6.601.384 lei reprezinta investitiile pentru extinderea / modernizarea / consolidarea urmatoarelor proprietati imobiliare :

Imobil	Valoare totala	Din care 2023
Imobil C5 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia restaurant/club	3,428,950	811,057
Imobil C1 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia birou	3,090,716	1,199,976
Imobil C3 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia birou	24,072	0
Imobil C2 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46F, cu destinatia depozit	30,240	0
Imobil C6 situat in Bucuresti, sector 2, Sos. Pipera 46H, cu destinatia restaurant	27,406	18,317
TOTAL	6,601,384	2,029,350

Lucrarile de constructie/modernizare pentru cele 5 obiective vor continua in cursul anul 2024.
Pentru imobilul C5 se afla in derulare operatiunile de receptie a lucrarilor conform autorizatiilor avute.
Pentru imobilele C1, C2, C3 si C6 sunt in derulare obtinerea avizelor si a autorizatiilor de construire.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

NOTA 3: Repartizarea profitului

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat :	655,714
- acoperire pierdere ani precedenti	
- rezerva legala	37,714
- dividende	
- alte rezerve	618,000
Profit nerepartizat	0

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.		2,022	2,023	Diferenta 2023/2022
1	Cifra de afaceri neta din care:	3,772,314	3,717,227	-55,087
	- venituri din vanzarea marfurilor	20,919	8,471	-12,448
	- venituri din inchirieri	3,530,042	3,474,961	-55,081
	- venituri din servicii prestate tertilor	220,814	233,795	12,981
	- venituri din valorificare deseuri	539	0	-539
2	Productia realizata si capitalizata	0	3,553	3,553
3	Alte venituri din exploatare	82,367	103,989	21,622
	- venituri din dobanzi si penalitati	48,027	67,699	19,672
	- alte venituri din exploatare	34,340	36,290	1,950
4	Cheltuieli de exploatare din care:	3,191,782	3,256,119	64,337
	- Cheltuieli privind stocurile	163,766	107,838	-55,928
	- Cheltuieli privind marfurile	34,326	6,762	-27,564
	- Cheltuieli cu utilitati	50,781	38,351	-12,430
	- Cheltuieli cu prestatii externe	440,475	352,569	-87,906
	- Cheltuieli cu chirile		12,000	12,000
	- Cheltuieli cu impozite si taxe	275,918	285,603	9,685
	- Cheltuieli cu personalul	1,283,593	1,479,902	196,309
	- Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	954,564	951,509	-3,055
	- Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	11	0	-11
	- Alte cheltuieli de exploatare	36	22,472	22,436
	- Cheltuieli privind provizioanele	0		0
5	Rezultatul din activitatea curenta de exploatare (1+2+3-4)	662,899	568,650	-94,249
6	Venituri obtinute din cedarea activelor imobilizate			
7	Cheltuieli privind cedarea activelor imobilizate			0
8	Castig din cedarea activelor imobilizate (6-7)	0	0	0
9	Rezultat brut din activitatea de exploatare (5+8)	662,899	568,650	-94,249
10	Venituri financiare	40,009	186,683	146,674
11	Cheltuieli financiare	244	1,057	813
12	Rezultatul financiar (10-11)	39,765	185,626	145,861
13	Rezultatul brut (9+12+15)	702,664	754,276	51,612
14	Impozit venit (cota 1%)	37,897	19,591	-18,306
15	Impozit profit (cota 16%)		78,971	78,971
16	Rezultatul net -Profit (Pierdere)(16-17)	664,767	655,714	-9,053

Cifra de afaceri nu contine TVA si reprezinta sume facturate tertilor.

Cifra de afaceri este aferenta valorificarii sub forma inchirierii a cladirilor aflate in patrimoniu si a veniturilor obtinute din servicii prestate chiriasilor precum si din vanzarea produselor aflate in magazinul propriu.

Cheltuielile sunt efectuate in scopul obtinerii de venituri si pentru desfasurarea normala a activitatii societatii.

Structura cheltuielilor de exploatare

Cheltuieli privind stocurile

Natura cheltuielii	2022	2023
Cheltuieli cu combustibil lemnos	34,395	11,675
Cheltuieli cu combustibil auto	28,598	27,620
Cheltuieli cu materialele	13,869	25,129
Cheltuieli cu obiecte de inventar	86,128	42,931
Cheltuieli cu ambalajele	776	483
TOTAL	163,766	107,838

Cheltuieli cu serviciile prestate

Natura cheltuielii	2022	2023
Cheltuieli cu reparatii la cladiri	297,098	121,659
Cheltuieli cu reparatii la mijl.fixe	13,008	78,781
Cheltuieli cu chirii	12,000	0
Cheltuieli cu prime de asigurare	2,404	2,933
Cheltuieli cu pregatirea personalului	0	0
Cheltuieli privind onorariile	8,192	4,000
Cheltuieli cu colaboratorii	0	0
Cheltuieli privind auditul	17,816	22,386
Cheltuieli privind evaluarea prop.imobiliare	0	
Cheltuieli cu protocol, marketing si publicitate	7,442	13,018
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	122	139
Cheltuieli postale si telecomunicatii	17,364	16,371
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	5,388	4,148
Cheltuieli priv. deplasarile	0	8,500
Alte cheltuieli efectuate de terti	59,641	80,634
TOTAL:	440,475	352,569

Cheltuieli cu impozite si taxe

Natura cheltuielii	2022	2023
Cheltuieli cu impozite/taxe proprietate	275,085	282,492
Alte impozite si taxe	833	3,111
Cheltuieli cu impozitul pe venit	37,897	19,591
Cheltuieli cu impozitul pe profit		78,971
TOTAL:	313,815	384,165

Cheltuieli cu personalul

Natura cheltuielii	2022	2023
Cheltuieli cu salariile	847,248	961,799

Cheltuieli cu indemnizatiile	297,900	352,650
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	64,850	78,585
Cheltuieli cu contributiile sociale si protectia sociala	51,000	57,707
Cheltuieli cu contributia la fondul de pensii private	10,050	9,000
Cheltuieli cu prime de asigurare de sanatate	12,545	20,161
TOTAL:	1,283,593	1,479,902

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

Nota 5: Situatia stocurilor

	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
STOCURI		
Materiale	17,348	12,962
Obiecte inventar in stoc	7,520	4,613
Marfuri in depozit	17,388	10,143
Ajustari pentru depreciere stoc marfa		
Marfuri aflate la terti (custodie)	240,815	4,453
TOTAL	283,071	32,171
Avansuri acordate pentru cumparare de stocuri	75	75
TOTAL	283,146	32,246

Marfurile aflate la terti se afla in custodia societatii MULTI MOBILA SRL drept prototip in vederea multiplicarii.

Avansurile acordate pentru cumpararea de stocuri reprezinta o garantie pentru ambalaje in sistem de restituire pentru achizitionarea de apa potabila distribuita angajatilor, avans ce va fi restituit la incetarea contractului aflat in derulare din anul 2016.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

Nota 6: Situatia creantelor si a datoriilor

CREANTE	Sold la	Termen de lichidare	
	31 decembrie 2023	sub 1 an	peste 1 an
Creante comerciale curente	878,223	457,451	420,772
Ajustari pentru depreciere	-346,194		-346,194
Cienti facturi de intocmit	78,664	78,664	
Sume de incasat de la societati afiliate din care:			
- MultiMobila SRL			
- Mobexpo'94 SRL			
Sume de recuperat de la B.A.S.	19,296	12,641	6,655
TVA de recuperat			
TVA neexigibil aferent achizitii -in sistem TVA la incasare	24	24	
Sume in curs clarificare			
TOTAL	630,013	548,780	81,233

DATORII	Sold la	Termen de lichidare	
	31 decembrie 2023	sub 1 an	peste 1 an
Datorii comerciale-furnizori	56,812	56,812	
Furnizori facturi nesoite	42,017	42,017	
Sume datorate entitatilor afiliate din care:	9,126	9,126	
- Multimobila SRL	9,126	9,126	
- Mobexpo'94 SRL			
Garantii ptr.contr.inchiriere	440,182		440,182
Avansuri incasate de la clienti	13,193	13,193	
Salarii si indemnizatii de platit	62,161	62,161	
Retineri din salarii	1,750	1,750	
Taxe asupra salariilor	57,645	57,645	
Impozit profit	21,100	21,100	
Taxa pe valoarea adaugata	52,506	52,506	
TOTAL DATORII	756,492	316,310	440,182

DATORII PENTRU CARE S-AU DEPUZ GARANTII/EFACTUATE IPOTECARI

Nu este cazul

VALOAREA OBLIGATIILOR PENTRU CARE S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE

Nu este cazul

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 7 : Actiuni si obligatiuni

Capitalul social al SERICO S.A. la data de 31 decembrie 2023 era de 3.861.140,30 lei, detinut de :

MULTI MOBILA SRL	74,1024 %
Persoane fizice	23,6869 %
Persoane juridice	2,2107 %
TOTAL	100.00 %

Capitalul social este format din 38.611.403 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei.

Actiunile sunt toate clasificate ca avand acelasi drept de vot.

Actiunile societatii au simbol SERC si se tranzactioneaza pe piata de capital prin Bursa de Valori Bucuresti-ATS piata AeRO.

Evidenta actiunilor se tine pe baza de contract, prin societatea de registru independent Depozitarul Central SA.

Societatea nu a emis obligatiuni.

NOTE LA SITUATII LE FINANCIARE
la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 8 : Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Administratorii si directorii

Societatea nu avea obligatii referitoare la plata pensiilor catre fosti administratori si directori la 31 decembrie 2023.

Societatea nu a acordat imprumuturi sau avansuri directorilor sau administratorilor in cursul anului incheiat la 31 decembrie 2023.

	2022	2023	2023/2022
Numarul mediu de salariatii	13	16	3
Numarul efectiv de salariatii la finele exercitiului	18	21	3
Salariul brut mediu anual	70.970	81.486	10.516
Indemnizatia bruta medie lunara pentru administratori	8.400	9.942	1.542
Indemnizatia bruta medie lunara pentru directori	16.425	19.446	3.021
Cheltuieli cu personalul din care :	1.283.593	1.479.902	196.309
Cheltuiala cu salariile si asimilate	912.098	1.040.384	128.286
Cheltuiala cu indemnizatiile Consiliului de Administratie si Directori	297.900	352.650	54.750
Cheltuieli cu asigurarile sociale	73.595	86.868	13.273

Societatea plateste contributiile la Bugetul de stat, la Bugetul asigurarilor sociale si somaj, conform cotelor stabilite prin legile aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 9 : Litigii si alte dispute

Incepand cu anul 2004, societatea SERICO SA, a fost implicata intr-un litigiu civil, prin care se solicita despagubiri pentru lipsa dreptului de folosinta a terenului ocupat de cladiri, proprietatea societatii SERICO SA, situat in Calea Floreasca nr.91-111, Bucuresti, sector 1. In perioada 2004 - 2006, societatea a inaintat recurs la instantele judecatoresti romane, competente in solutionarea acestui proces, dar in urma sentintei finale, societatea a fost obligata la plata despagubirilor in valoare 110.000 USD si 2.442 lei ;

Desi Societatea si-a achitat toate obligatiile stabilite de instanta, in anul 2008 s-a deschis o noua solicitare de despagubire pentru aceasi cauza, care in prezent se afla spre solutionare, pe rolul instantei de judecata.

Conducerea societatii nu estimeaza iesiri de resurse financiare, pentru stingerea acestor litigii, cu exceptia onorariilor avocatilor care reprezinta societatea in aceste litigii.

Pentru recuperarea datoriilor de la BAMBOO FASHION EVENT si Z GLOBAL LOGISTICS SRL societatea nu a demarat procedurile de chemare in instanta, incercand sa recupereze sumele pe cale amiabila.

Nota 10: Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Conturi curente la banci in lei	570.342	355.979
Conturi de depozit TS la banci in lei	2.550.000	2.850.000
Numerar in casierie in lei	8.258	10.988
Numerar in casierie in euro	9.474	
Dobanzi de incasat		
Alte valori		
Sume in curs de incasare		
TOTAL	3.138.074	3.216.967

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2023

(toute sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 11 : Principalii indicatori economico-financiari

1.Indicatorii de lichiditate:

- Indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente = 12,26
- Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente - Stocuri) / Datorii curente = 12,16

Nivelul optim al indicatorului de lichiditate este in jurul valorii de 2.

2.Indicatori de gestiune :

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate = 0,075
- Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale = 0,068

3.Indicatori de profitabilitate :

- Rentabilitatea capitalului angajat = Profit brut inaintea platii impozitului / Active totale *100 = 1,37%
- Rentabilitate financiara = Profit brut din activitatea curenta de exploatare / cifra de afaceri*100 = 15,30%

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 12: Alte informatii

a) Informatii despre Societate

SERICO S.A. ("Societatea") este o societate pe actiuni infiintata in 1991, sediul social fiind inregistrat la adresa sos.Pipera, nr.46F, sector 2, Bucuresti, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/285/1991.

Societatea este inregistrata cu obiect principal de activitate cod CAEN 6820: Inchiriere si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii.

In anul 2023, activitatea preponderenta a fost reprezentata de inchirierea proprietatilor imobiliare proprii.

Activitatea administrativa a societatii se desfasoara la sediul social.

b) Informatii privind relatiile cu partile afiliate, filialele si entitatile asociate

Societatea nu detine titluri de participare in capitalul altor entitati.

Detaliile despre partile afiliate:

Nume societate	Natura relatiei /	Tip tranzactii	Sediul social /
MULTIMOBILA SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri,materiale Inchiriere spatii	Localitatea Valea Danului nr. 144 Judetul Arges
MOBEXPO 94 SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri,materiale Inchiriere spatii	Sos .Pipera nr.46F, sector 2, Bucuresti
EXIM DOUGLAS SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri, materiale	Str. Unirii, bl.D11, sc.A, apt.3, Curtea de Arges, Judetul Arges
TANASE OCTAVIAN	Asociat majoritar: MULTI MOBILA SRL = 90%; MOBEXPO 94 SRL = 85%; EXIMDOUGLAS SRL = 50%		

c) Descrierea tranzactiilor cu partile afiliate

Achizitii	MULTI MOBILA SRL		
	Valoare	T.V.A	Valoare totala
Active fixe din care :	1.897.665	360.556	2.258.221
- lucrari modernizare Pavilion P	1.199.976	227.995	1.427.971
- lucrari modernizare Cladire Club	547.068	103.943	651.011
- mijloace fixe	150.621	28.618	179.239
Obiecte de inventar	29.827	5.667	35.494
Materiale	7.778	1.478	9.256
Combustibil solid (lemne foc)	84.065	15.972	100.037
Marfuri	0	0	0
Prestari servicii din care :	185.482	35.242	220.724
- lucrari de intretinere si reparatii la imobile	125.999	23.940	149.939
- lucrari intretinere spatii	47.483	9.022	56.505
- chirie utilaje	12.000	2.280	14.280
TOTAL :	2.204.817	418.915	2.623.732
Avans pentru imobilizari corporale 2023	267.485	50.822	318.307
Avans pentru imobilizari corporale anterioare decontare in 2023	-1.042.914	-198.154	-1.241.067
TOTAL GENERAL	1.429.388	271.584	1.700.972

Vanzari	MULTI MOBILA SRL		
	Valoare	T.V.A	Valoare totala
Vanzari bunuri din care :	0	0	0
- marfuri	0	0	0
- deseuri	0	0	0
- vanzari active si operatiuni capital	0	0	0
Prestari servicii din care :	132.624	25.164	157.789
- chirie si utilitati	132.624	25.164	157.789
- alte prestari servicii	0	0	0
TOTAL GENERAL	132.624	25.164	157.789

d) Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor si cheltuielilor din devize in moneda locala

Descriere in Nota 1, paragraful 4 "Conversii valutare"

e) Informatii despre impozitul pe venit/profit

Conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul fiscal cu completarile si modificarile la zi, in perioada 01.01.2023 - 30.06.2023 societatea a aplicat sistemul de impozitare pe venit (1%), iar in perioada 01.07.2023 - 31.12.2023 a trecut la sistemul de impozitare pe profit (16%), dupa atingerea plafonului de 500.0000 echivalent in lei.

	2022	01.01.23 - 30.06.23
Venituri impozabile	3.866.953	1.959.133
Impozit pe venit aferent profit impozabil	38.670	19.591
Deduceri reprezentand donatii efectuate	0	0
Bonificatie cf. OUG 153/2020	773	0
Impozit pe venit datorat la 31 decembrie	37.897	0
Impozit pe venit platit in cursul anului	28.618	19.591
Impozit pe venit de plata la 31 decembrie	9.279	0

	2022	01.07.23 - 31.12.23
Rezultatul brut contabil	0	334.329
Elemente similare veniturilor	0	197.088
Deduceri la calculul impozitului pe profit	0	493.090
Cheltuieli nedeductibile	0	529.790
Venituri neimpozabile	0	13.626
Profit impozabil	0	554.491
Impozit pe profit aferent profit impozabil la 31 decembrie	0	88.719
Deduceri reprezentand donatii efectuate	0	0
Impozit pe profit datorat la 31 decembrie	0	88.719
Impozit pe profit platit in cursul anului	0	57.871
Bonificatie cf. OUG 153/2020	0	9.748
Impozit pe profit de plata/(recuperate) la 31 decembrie	0	21.100

f) Elemente contabilizate in exercitiul 2023 dar care privesc exercitiile precedente

Societatea nu a inregistrat corectii de eroare fundamentala cu privire la rezultatul raportat la data de 31.12.2023.

g) Informatii asupra regulilor si metodelor contabile folosite

Nu au fost derogari de la principiile contabile generale.
Exista comparabilitate cu informatiile exercitiului precedent.

h) Evenimente ulterioare

Distribuirea rezultatului exercitiului se va opera contabil in exercitiul financiar in care Adunarea Generala a Actionarilor decide aceasta repartizare, operatia respectiva fiind considerata ulterioara datei bilantului, prin urmare acest eveniment va produce efecte in exercitiul financiar 2024.

i) Cheltuieli de audit financiar

Costurile contractuale pentru serviciile prestate de firma de audit pentru anul incheiat la 31 decembrie 2023, cuprind cheltuiala cu auditul situatiilor financiare si sunt echivalentul in lei a 4.500 Euro, adica 22.386 lei. (2022 : 17.811 lei).

j) Angajamente

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele si impozitele conform prevederilor fiscale in vigoare.
In cursul anului 2023 autoritatile fiscale nu au efectuat control asupra modului de calcul si plata a obligatiilor fiscale.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: OCTAVIAN TANASE



INTOCMIT,

Numele si prenumele: Canea Ion Valeriu

Calitatea: Director Financiar



MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 705583303 din 08.04.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-705583303** din data de 08.04.2024 pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: 906

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2024.04.08 15:02:04 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

SERICO SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2023

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

	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	5,019,741	5,159,584
Incasari de la intreprinderi asociate din care:	167,378	157,789
- de la MULTIMOBILA SRL	167,378	157,789
Incasari din despagubiri	0	7,462
Incasari diverse in legatura cu activitatea de exploatare	821	3,297
Dobanzi cont curent incasate	87	62
Dobanzi incasate pentru depozite bancare	39,679	186,553
Plati pentru bunuri si servicii	1,763,006	1,703,586
-catre furnizori	1,050,007	1,255,307
-catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	712,999	448,279
Plati catre salariatii, administratorii si taxe asupra salariilor	1,203,458	1,374,634
Impozite si taxe pe proprietate	247,473	278,565
Taxa pe valoare adaugata	359,812	310,395
Impozit pe venit	37,011	28,870
Impozit pe profit		57,871
Plati diverse in legatura cu activitatea de exploatare	40,478	103,917
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,576,468	1,656,909
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale din care:	1,052,093	1,178,928
- catre furnizori de imobilizari	175,753	33,440
- catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	876,340	1,145,488
Plati pentru avansuri acordate pentru investitii din care:	238,000	399,088
- catre furnizori de imobilizari	0	80,781
- catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	238,000	318,307
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Trezorerie neta din activitati de investitie	-1,290,093	-1,578,016
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata credit bancar TS		
Plata datoriilor aferente imprumuturi actionari		
Plata dobanzi credit bancar TS		
Dividende platite		
Trezorerie neta din activitati de finantare	0	
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	286,375	78,893
Descresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie		
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	2,851,699	3,138,074
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	3,138,074	3,216,967

ADMINISTRATOR,

TANASE OCTAVIAN

INTOCMIT,

CANEA ION VALERIU

SERICO SA

**CENTRALIZATOR
FLUX TREZORERIE AN 2023**

INCASARI	5,514,747	
Cienti (ct.167+2678+4111+419+5125)	5,159,584	✓
Actionari-subscrieri majorare capital social		
Multi Mobila SRL	157,789	✓
Venituri din despagubiri	7,462	
Dobanzi bancare	186,615	✓
Diferente curs valutar	56	
Diverse	3,241	✓
PLATI	5,435,854	
Furnizori din care:	1,369,528	
"- furnizori de bunuri si servicii (ct. 401+4091+4092)	1,255,307	✓
"- furnizori de imobilizari	33,440	✓
"-plati avans pentru imobilizari corporale	80,781	✓
Parti afiliate din care:	1,912,074	
MULTI MOBILA SRL din care:		
"- bunuri si servicii	448,279	✓
"-facturi in sold la 01.01.2023	91,895	✓
"-facturi emise in anul 2023	356,384	✓
"- plati pentru imobilizari corporale	1,145,488	✓
"-facturi in sold la 01.01.2023	128,334	✓
"-facturi emise in anul 2023	1,017,154	✓
"-plati avans pentru imobilizari corporale	318,307	
"-facturi in sold la 01.01.2023	0	
"-facturi emise in anul 2023	318,307	
Salarii, ajutoare si indemnizatii	796,589	✓
Impozit salarii si contributi salariale	578,045	✓
Impozit venit 1%	28,870	✓
Impozit profit 16%	57,871	✓
TVA	310,395	✓
Impozite si taxe proprietate	278,565	✓
Impozite si taxe la buget local (avize, autoriz,)	25,208	✓
Cheltuieli legate de deplasarile externe	9,448	✓
Comision bancar	4,148	✓
Taxe judiciare	2,000	✓
Restituirii avansuri clienti (167)	53,547	✓
Diverse	9,566	
Crestere/descrestere numerar	78,893	

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2023

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

An curent	Denumirea elementului	Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
	Capital subscris	3.861.140					3.861.140
	Prime de capital						
	Rezerve din reevaluare	45.119.733					45.119.733
	Rezerve legale	111.440	37.714				149.154
	Rezerve constit. din profit net	635.888	631.530	631.530			1.267.418
	Alte rezerve	22.490					22.490
	Actiuni proprii	59					59
	Castiguri legate de instrumentele de capital propriu						
	Pierderi legate de instrumentele de capital propriu						
	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1.360.966					1.360.966
	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						
	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS (mai puțin IAS 29* 32)						
	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
	Profitul sau pierderea exercitiului financiar	664.767	655.714		664.767		655.714
	Repartizarea profitului		37.714				37.714
	Total capitaluri proprii	51.743.126	1.287.227	631.530	664.767	664.767	52.398.842

SERICO SA

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU

La data de 31.12.2023

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

În timpul anului curent, Societatea a înregistrat o creștere a capitalurilor proprii cu 655.714 lei, ca urmare a:

- Încheierii exercitiului financiar cu profit din activitatea desfășurată în anul curent în valoare netă (după plata impozitului) de 655.714 lei;

În situația în care are loc o ieșire de active fixe, Societatea realizează o parte din reevaluarea aferentă acestora înregistrată anterior datei de 30.04.2009. La 31 decembrie 2023, rezervele reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare sunt de lei 1.360.966 lei din care:

- Rezerva impozabilă - 665.328 lei - se impozitează în perioada în care aceasta este utilizată;
- Rezerva impozabilă anterior - 695.638 lei - a fost impozitată conform legislației fiscale aplicabile (distribuirea acestei rezerve din reevaluare se impozitează în perioada curentă cu rata de impozit aplicabilă la data realizării, data realizării fiind considerată data cedării activelor reevaluate).

Conform prevederilor fiscale, începând cu data de 01.05.2009 tratamentul fiscal al rezervelor din reevaluare s-a modificat în sensul în care pentru plusul de amortizare rezultat din reevaluarea înregistrată după 01.01.2004, impozitarea se face în perioada curentă, atunci când s-a înregistrat cheltuiela aferentă plusului din reevaluare.

Rezerva legală este în valoare de 149.154 lei și este creată în conformitate cu art. 183 (1) din Legea Societăților Comerciale, conform căreia o cota 5% din profitul contabil anual este transferat în cadrul rezervelor legale până când soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societății. Dacă această rezervă este utilizată integral sau parțial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice formă (precum emiterea de noi acțiuni conform Legii Societăților Comerciale), aceasta devine taxabilă.

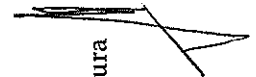
Conducerea Societății nu estimează că va utiliza rezerva legală în așa fel încât aceasta să devină taxabilă.

Alte rezerve în valoare de 22.430 lei sunt constituite din profitul net din anii precedenți și reprezintă cval. facilităților fiscale acordate de statul român companiilor în anii precedenți (reducere impozit profit, diferențe favorabile din evaluarea conturilor în valută). Aceste rezerve pot fi folosite pentru acoperirea pierderilor înregistrate de Societate și pentru majorare de capital social, dar numai după impozitare cu cota de impozit în vigoare la acea dată.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele: OCTAVIAN TANASE

Semnatura

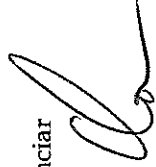


INTOCMIT,

Numele și prenumele: CANEA ION VALERIU

Calitatea: Director Financiar

Semnatura



SERICO S.A.

Sediu social: Sos. Pipera nr. 46F, sector 2, 020309, Bucuresti
Inmatriculata la Registrul Comertului Bucuresti sub numarul: J40/285/1991
Cod unic de inregistrare: 906
Telefon: 40(21)-230.59.55;
Capital social subscris si varsat : 3.861.140,30lei
www.serico.ro; e-mail : info@serico.ro

Anexa la Raportul anual pentru anul 2023

DECLARATIA
PRIVIND INDEPLINIREA PRINCIPIILOR DE
GUVERNANTA CORPORATIVA PE PIATA AERO

Principiu/Recomandare de indeplinit	Intrebare	DA	NU	Motivarea neconformitatii
A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie (CA)	a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului ? si CA are o politica clara cu privire la o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executiva ?	DA		In cadrul Actului Constitutiv al societatii sunt definite atributiile si competentele principale ale Consiliului de Administratie
	b) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor ?	DA		

	c) CA are un numar suficient de mare de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile ?	DA		
	d) CA are implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti ?	DA		
	A.1. Societatea detine un regulament intern al CA care sa includa termeni de referinta cu privire la CA si la functiile de conducere cheie ale societatii ?		NU	Societatea nu va intocmi un alt regulament intern, deoarece aceste precizari consideram ca sunt sau Organizare si Functionare al societatii
	Administrarea conflictului de interese la nivelul CA este tratat in regulamentul CA?		NU	Societatea va completa pe viitor Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii cu prevederi referitoare la conflictul de interese la nivelul CA
	A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor CA, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al CA in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, sunt aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului ?	DA		Aceste angajamente profesionale se vor declara de catre fiecare membru al Consiliului de Administratie, in baza unei declaratii pe propria raspundere, depusa la societate, atat la alegerea sa in cadrul CA, cat si pe perioada mandatului sau

	<p>A.3. Fiecare membru al CA informeaza CA cu privire la orice legatura cu un actionar care define direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot?</p>	DA		<p><i>Aceasta informatie din partea fiecaruia din membrii Consiliului de Administratie se va face catre Consiliu in baza unei declaratii pe propria raspundere, atat la alegerea sa in cadrul Consiliului de Administratie, cat si pe perioada mandatului sau</i></p>
	<p>Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale CA ?</p>	DA		
	<p>A.4. Raportul anual informeaza daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui? Raportul anual contine numarul de sedinte ale CA ?</p>		NU	
	<p>A.5. Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti care contine informatiile de mai jos ?</p>		NU	
	<p>A.5.1. Procedura contine persoana de legatura cu Consultantul Autorizat ?</p>	DA		

	<p>A.5.2. Procedura contine frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat ?</p> <p>A.5.3. Procedura contine obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin ?</p> <p>A.5.4. Procedura contine obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat ?</p>	DA		
<p>B. Sistemul de Control Intern</p>	<p>B.1. CA are adoptata o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de CA ?</p> <p>B.2. Auditul intern este realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii ?</p>	DA	NU	<p><i>Nu este cazul, societatea nu are filiale.</i></p>

	sau Prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta CA, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General ?	DA		Societatea are numit auditor financiar.
C. Recompense echitabile si motivare	Emitentul dispune de o politica de remunerare si de reguli definitorii pentru aceasta politica, prin care determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor CA ?	DA		Politica de remunerare a membrilor Consiliului de Administratie este stabilita prin Actul Constitutiv al societatii. De asemenea, valoarea remuneratiei membrilor Consiliului de Administratie se aproba in Adunarea Generala a Actionarilor
	C.1. Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor CA si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus ?	DA		
D. Construind valoare prin relatia cu investitorii	Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba romana ?	DA		
	Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp ?		NU	Societatea nu poate suporta in prezent costurile rezultate din traducerea informatiilor si in limba engleza

	<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii in limba romana ?</p> <p>Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este si in limba engleza ?</p> <p>Informatiile relevante din Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii include:</p> <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare ?</p> <p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare ?</p> <p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice ?</p> <p>D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale ?</p>	<p>DA</p>		
			<p>NU</p>	<p>Societatea nu poate suporta in prezent costurile rezultate din traducerea informatiilor si in limba engleza</p>
			<p>NU</p>	<p>In perioada urmatoare societatea va afisa pe pagina de internet a societatii Actul constitutiv si alte regulamente interne, daca este cazul</p>
			<p>NU</p>	<p>In curs de publicare pe pagina de web</p>
		<p>DA</p>		
		<p>DA</p>		

	<p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni ?</p>	<p>DA</p>		<p>Pagina de internet a societatii va contine informatiile solicitate atunci cand acestea sunt aprobate de actionari si cand va fi cazul. Informatiile afisate se vor referi la urmatoarele evenimente: oferte publice, distribuire de actiuni gratuite, actiuni provenite din majorari, splitari ale capitalului social, plata dividendelor etc</p>
	<p>D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker ?</p>	<p>DA</p>		<p>Aceste informatii vor fi publice, fiind comunicate catre BVB sau se vor afisa pe site-ul societatii</p>
	<p>D.1.7. Societatea are o functie de Relatii cu Investitorii si include in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare ?</p>	<p>DA</p>		
	<p>D.2. Societate are adoptata o politica de dividende a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta ?</p>	<p>NU</p>		<p>Societatea nu urmareste plata unor dividende in urmatoorii 3 ani Societatea va adopta o astfel de procedura cand se va considera oportuna implementarea acesteia</p>

	Principiile politicii de dividende sunt publicate pe pagina de internet a societatii ?	DA	Daca se va adopta o astfel de procedura aceasta se va publica pe pagina de internet a societatii
	D.3. Societatea adopta o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu ?	NU	Societatea nu va adopta o astfel de politica. Informatii despre prognoze pot fi incluse in raportul anual sau trimestrial transmis catre piata.
	Politica prevede frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor ?	NU	Societatea nu va adopta o astfel de politica.
	Prognozele, daca vor fi publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau semestriale ?	DA	Numai in cazul in care societatea va adopta o politica cu privire la prognoze vor fi parte a rapoartelor anuale sau semestriale
	Politica cu privire la prognoze este publicata pe pagina de internet a societatii ?	NU	Societatea nu va adopta o astfel de politica.
	D.4. Societatea stabileste data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari ?	DA	
	D.5. Rapoartele financiare includ informatii in romana, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant ?	DA	

	Rapoartele financiare vor include informatii si in engleza ?		NU	Societatea nu poate suporta in prezent costurile rezultate din traducerea informatiilor si in limba engleza
	D.6. Societatea organizeaza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an ?		NU	Societatea poate programa astfel de intalniri numai la cerere.
	Informatiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice ?		NU	Numai in cazul in care se vor tine astfel de intalniri, informatiile prezentate se pot publica pe site-ul societatii

Presedinte/Director General

Octavian Tanase

